



รายงานประจำปี  
2565/2022

# ANNUAL **REPORT** 2022





# รายงานประจำปี Annual Report

---

## 2565/2022

---

# สารบัญ

สารบัญจากประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	5
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	6
1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	6
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	11
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	20
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	22
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	23
1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	23
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	24
2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	24
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	25
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	29
3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	29
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (value chain)	30
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	33
3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	39
3.5 การจัดการความยั่งยืนในมิติธรรมาภิบาล	44
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	46
4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน	46
4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต (forward looking)	51
4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	52
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	53
5.1 ข้อมูลทั่วไป ชื่อ สถานที่ตั้ง โทรศัพท์ โทรสารของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ	53
5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	54
5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย	54
5.4 ตลาดรอง	55
5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีตราสารหนี้)	55

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	56
6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ	56
6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี)	112
6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย	117
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชด้อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	119
7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	119
7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	121
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชด้อย	125
7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	134
7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	136
7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	136
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	138
8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	138
8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ	147
8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชด้อยอื่นๆ	150
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	156
9.1 การควบคุมภายใน	156
9.2 รายการระหว่างกัน (ถ้ามี)	159
งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	160
เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ สูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการ ควบคุมดูแลการทำบัญชีและเลขานุการบริษัท	245
เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	262
เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	267

## สาส์นจากประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร



พ.ต.อ. อติศร จามจิตสุขศรี  
ประธานกรรมการ  
บริษัท ไดมเทค (สยาม) จำกัด (มหาชน)



ในปี 2565 ปัจจัยขับเคลื่อนทางเศรษฐกิจเริ่มกลับมาเดินหน้าอีกครั้ง

ภาคธุรกิจและกิจกรรมต่างๆ ทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศมีแนวโน้มกลับเข้าสู่ภาวะปกติมากขึ้นเป็นลำดับภายหลังจากการเปิดประเทศอย่างเป็นทางการ อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจไทยยังต้องเผชิญกับบริบทความท้าทายจากปัจจัยลบ ไม่ว่าจะเป็นอัตราเงินเฟ้อหรือต้นทุนค่าพลังงานที่ปรับตัวสูงสุดในรอบ 14 ปี ส่งผลกระทบโดยตรงต่อการดำเนินธุรกิจ หากแต่ทุกฝ่ายต่างร่วมแรงร่วมใจในการทำงานอย่างสุดความสามารถ เตรียมพร้อมรับมือกับสถานการณ์ต่างๆ ที่เกิดขึ้นเป็นอย่างดี ปรับตัวได้อย่างรวดเร็ว พลิกวิกฤตให้เป็นโอกาส และสร้างการเติบโตจากจุดแข็งเราเอง ก็จะส่งผลให้บริษัทฯ ยังมีการเติบโตได้อย่างยั่งยืน และด้วยวิสัยทัศน์ที่เชื่อมั่นในการเติบโตของเศรษฐกิจ ทำให้บริษัทฯ ดำเนินแผนการลงทุนอย่างต่อเนื่องในการพัฒนาและแสวงหาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ รวมถึงการลงทุนและร่วมทุนในกิจการที่มีโอกาสสร้างผลตอบแทนที่ดีเพื่อการเติบโตและขยายฐานธุรกิจอย่างต่อเนื่อง



ดร.วรดิศ สุนกัทร  
ประธานกรรมการบริหาร  
บริษัท ไดมเทค (สยาม) จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ เพื่อสร้างมูลค่าอย่างยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าความยั่งยืนนั้นจะเกิดจากก่อร่างสร้างตัวการคำนึงมองการณ์ทั้งห้า และประกอบด้วยปัจจัยหลัก 5 ประการ คือ มุ่งผลสัมฤทธิ์ บริการที่ดี ส่งสมความเชี่ยวชาญในงานอาชีพ ยึดมั่นในความถูกต้องชอบธรรมและจริยธรรม และทำงานเป็นทีม รวมทั้งฝ่ายบริหารได้ปรับนโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างมูลค่าอย่างยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ควบคู่ไปกับการปลูกฝังคุณค่าด้านคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้แก่บุคลากรในองค์กร

## 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

### 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ก่อตั้งในประเทศไทย เมื่อปี พ.ศ. 2525 ประกอบธุรกิจหลัก คือ ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สีคุณภาพสูงทุกชนิดทุกประเภท และต่อมา บริษัทฯ ขยายธุรกิจ และได้ร่วมทุนเพื่อแสวงหาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ โดยประกอบธุรกิจต่างๆ ที่เป็นการสนับสนุนธุรกิจหลัก รวมถึงการลงทุนในธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าอุปโภคและบริโภค ธุรกิจพลังงานทดแทน และธุรกิจรับเหมางานวิศวกรรมและก่อสร้างแบบครบวงจร เพื่อสร้างการเจริญเติบโตและผลกำไรอย่างยั่งยืน แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในระยะยาว

#### 1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์

### วิสัยทัศน์

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำ  
ในการตอบสนองความต้องการของลูกค้า  
ด้วยสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ  
เพื่อสร้างมูลค่าอย่างยั่งยืนแก่  
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม



### พันธกิจ

1. พัฒนาและแสวงหาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ รวมถึงจัดจำหน่ายสินค้าและบริการที่มีคุณภาพเป็นสำคัญ
2. ลงทุนและร่วมทุนในกิจการที่มีโอกาสสร้างผลตอบแทนที่ดี เพื่อการเติบโตและขยายฐานธุรกิจอย่างต่อเนื่อง
3. สร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า และขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้ครอบคลุมทุกพื้นที่ทั่วประเทศ เพื่อให้สามารถเข้าถึงสินค้าได้อย่างสะดวก
4. ส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้ความสำคัญในการพัฒนาความรู้และทักษะของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับการปลูกฝังคุณค่าด้านคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม สร้างความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสีย



## เป้าหมาย

บริษัทฯ สร้างการเติบโตและความสามารถในการขับเคลื่อนธุรกิจ โดยการเพิ่มยอดขายและกำไรอย่างยั่งยืน รวมถึงสร้างการสร้างแบรนด์ (Branding) ให้เป็นที่จดจำ



## กลยุทธ์



การขยายรูปแบบการตลาดและการจัดจำหน่ายสินค้าให้ทั่วถึงทุกกลุ่มผู้บริโภค รวมถึงการแสวงหาลูกค้ากลุ่มเป้าหมายกลุ่มใหม่ เพื่อขยายฐานลูกค้า และกระจายความเสี่ยงทางธุรกิจ



ร่วมทุนจัดตั้งบริษัทกับพันธมิตรที่มีความเชี่ยวชาญงานด้านต่างๆ เพื่อเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ รวมถึงการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ และตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างทันก่วงที



มุ่งพัฒนาด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรม หรือทำงานร่วมกับผู้เชี่ยวชาญ เพื่อพัฒนาสินค้าให้ตอบโจทย์กับความต้องการของลูกค้าได้หลากหลายรูปแบบ



เสาะแสวงหาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ รวมถึงพัฒนาทั้งคุณภาพผลิตภัณฑ์และกระบวนการผลิตอย่างสม่ำเสมอ



สนับสนุนการพัฒนาความสามารถและการทำงานระดับมืออาชีพอย่างต่อเนื่องของบุคลากร



มุ่งพัฒนาบุคลากรเพื่อให้มีทักษะที่จำเป็นต่อรูปแบบธุรกิจใหม่ เพื่อให้สามารถรองรับและพร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงๆ ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต

# ค่านิยมองค์กร



## 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนก่อตั้งเมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2525 ซึ่งเป็นบริษัทในเครือเออีซีมิลกรุ๊ป (Acmil Group) ประเทศออสเตรเลีย เพื่อผลิตสีป้องกันสนิมคุณภาพสูงให้แก่โครงการอุตสาหกรรมระดับประเทศ แทนชุดเจาะน้ำมัน และก๊าซในอ่าวไทย ต่อมาบริษัทฯ ได้ผลิตสีทาเฟอร์นิเจอร์ สีเคลือบไม้ และสีทาอาคาร ในปี 2550 บริษัทฯ ได้แปลงสภาพจากบริษัท จำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นครั้งแรกในวันที่ 21 มกราคม 2551 และมีการเหตุการณ์สำคัญตามลำดับดังนี้



## พัฒนาการที่สำคัญ

2559

- บริษัท เออีวิทยา จำกัด (มหาชน) และ นายนิริศ ศิลมัญ ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ คิดเป็นร้อยละ 24.50 และร้อยละ 12.94 ตามลำดับ
- บริษัทฯ ได้เพิ่มผู้แทนจำหน่ายสินค้าในต่างจังหวัด
- บริษัท เอเชียน คอร์โรซัน คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 76.23 ได้ขยายตลาด ออกแบบ ติดตั้งระบบป้องกันสนิมแบบ Cathodic Protection และการป้องกันการกัดกร่อนด้วยระบบ Wax Tape

2560

- บริษัทฯ ได้ยกเลิกการเป็นตัวแทนจำหน่าย ผู้ผลิต ผู้ท่าตลาด และให้บริการหลังการขาย กับ ผลิตภัณฑ์สีของ บจ. พีพี โคทติ้งส์ (ประเทศไทย)
- บริษัทฯ ได้เซ็นสัญญาเป็นผู้ผลิตและตัวแทนจำหน่ายสี กับ บริษัท คาร์โบไลน์ อินเตอร์เนชันแนล คอร์เปอร์เรชั่น ประเทศสหรัฐอเมริกา (Carboline International Corporation, USA)

2561

- บริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญของ บจ. ไอเจน เอนจิเนียริง ร้อยละ 14.00 จาก บจ. อิเล็กทริก โซลูชั่นส์ (เอส) พีทีอี ลิมิเต็ด
- บริษัทฯ ได้ลดทุนจดทะเบียนจาก 135.00 ล้านบาท เป็น 134.48 ล้านบาท และเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 403.43 ล้านบาท
- บริษัทฯ ได้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 537.91 ล้านหุ้น เพื่อเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 268.95 ล้านหุ้น และเพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 2 (DIMET-W2) จำนวน 268.95 ล้านหุ้น
- บริษัทฯ ได้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 2 (DIMET-W2) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นที่จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ

2562

- บริษัทฯ ได้เพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นใน บจ. เอเชียน คอร์โรซัน คอนโทรล เทคโนโลยี ซึ่งเป็นบริษัทย่อย จากเดิมถือหุ้นร้อยละ 76.23 เป็นร้อยละ 99.98
- บริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญของ บจ. ไอเจน เอนเนอร์ยี โดยถือหุ้นร้อยละ 99.99 เพื่อประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพลังงานทดแทน
- บริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญของ บมจ. แมคกริก โดยถือหุ้นร้อยละ 4.08 เพื่อประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้างและงานติดตั้งระบบ
- บริษัทฯ ได้โอนกิจการบางส่วนของบริษัทฯ ให้แก่ บจ. ไดมัทเพ้น (เดิมคือ บจ.เอเชียน คอร์โรซัน คอนโทรล เทคโนโลยี) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.98

2563

- แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นายศุภชัย สิมณศิริ
- เปลี่ยนแปลงรอบบัญชีจากวันที่ 1 กรกฎาคม และสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน เป็น วันที่ 1 มกราคม และสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม เริ่มรอบบัญชีในปี 2564
- แต่งตั้งกรรมการบริษัทเพิ่ม และเปลี่ยนแปลงชื่อและกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท

2564

- บจ. ที.เอส.เอส. รับเบอร์ ได้เข้าซื้อหุ้นบริษัทฯ ร้อยละ 24.99 จาก บมจ. สกาย ทาวเวอร์ (เดิมชื่อ บมจ. เออีวิทยา)
- แต่งตั้งกรรมการบริษัทเพิ่ม และเปลี่ยนแปลงชื่อและกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท
- แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นายเหอ จือ หวง
- แต่งตั้งรักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน นายพนพล กาญจนทวีวัฒน์
- แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการขายและการตลาด นายวุฒิ คุณวาสิ
- แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ นางอัญญา ทวารนันทน์
- บริษัทฯ จัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด จำนวน 804.3 ล้านบาท

2565

- แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและการบัญชี นายพิชัย ชัยณรงค์โลกา
- แต่งตั้งรักษาการประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายและการตลาด นายเหอ จือ หวง
- ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 604,804,096 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 2,015,642,674.50 บาท เป็น 1,410,838,578.50 โดยการตัดหุ้นสามัญจดทะเบียนที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน 1,209,608,192 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนของบริษัทฯ
- บริษัทฯ ได้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อรองรับการปรับสิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ บมจ. ไดมัท (สยาม) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ครั้งที่ 4
- บริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญของ บจ. เอสจีเอ็มพี ร้อยละ 30.00 จาก บจ. โกลด์ ไดมัท โฮลดิ้ง
- บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 211,500,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 1,438,140,413 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 1,649,640,413 บาท โดยการออกหุ้นสามัญจำนวน 423,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 4. ให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ
- บริษัทฯ ได้จัดสรรจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 423,000,000 หุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.59 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 249,570,000 บาท
- บริษัทฯ รับโอนกรรมสิทธิ์ในอสังหาริมทรัพย์จากลูกหนี้การค้าเพื่อชำระหนี้
- บริษัทฯ จัดตั้ง บริษัทย่อย คือ บจ. ซุปเปอร์ฟาสท์ซัพพลาย เพื่อรองรับการลงทุนในธุรกิจตัวแทนจำหน่ายน้ำยาล้างกระจก ล้างมือยาง อุปกรณ์ไอที เครื่องใช้สำนักงาน และธุรกิจนำเข้ายานยนต์ไฟฟ้า
- บริษัทฯ ขายหุ้นทั้งหมดใน บจ. ไอเจน เอนเนอร์ยี
- บริษัทฯ มีนโยบายร่วมลงทุนในธุรกิจพลังงานทดแทนกับกลุ่มนักธุรกิจชาวจีน

### 1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุนเป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือไม่

ตามที่บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้ขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (RO) ในปี 2563 ซึ่งเป็นการเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมระหว่างวันที่ 22-29 ตุลาคม 2563 จำนวน 1,076,749,044 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.10 บาท คิดเป็นจำนวนเงินรวม 107,674,904.40 บาท บริษัทจึงขอรายงานการใช้เงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

วัตถุประสงค์ในการใช้เงิน	แผนการใช้เงิน	จำนวนที่ใช้จ่าย รวม ณ 31 ธันวาคม 2564	จำนวนเงิน คงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2564	จำนวนที่ใช้จ่าย รวม 1 มกราคม 2565 ถึง 31 ธันวาคม 2565	จำนวนเงิน คงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2565
1. เพื่อนำมาใช้เป็นสภาพ คล่อง	25,674,904.40	*47,315,753.22	-	-	-
2. เพื่อนำมาจ่ายชำระ เจ้าหนี้	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	-
3. เพื่อนำมาจ่ายชำระคืน เงินกู้ยืม	45,000,000.00	-	23,359,151.18	21,640,848.82	-
4. เพื่อนำมาสำรองในการ ขยายธุรกิจสี	17,000,000.00	17,000,000.00	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>107,674,904.40</b>	<b>84,315,753.22</b>	<b>23,359,151.18</b>	<b>21,640,848.82</b>	<b>-</b>

\* บริษัทนำเงินในส่วนของที่ต้องนำมาชำระเงินกู้ยืมมาใช้เป็นสภาพคล่องในปี 2564 และได้นำเงินที่ได้จากการเพิ่มทุนให้แก่บุคคลโดยเฉพาะเจาะจง (PP) ระหว่างวันที่ 20 ธันวาคม 2564 - 4 มีนาคม 2565 ในส่วนของสภาพคล่องมาชำระคืน

ในส่วนของเงินที่ได้จากการขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลโดยเฉพาะเจาะจง (Private Placement: PP) ระหว่างวันที่ 20 ธันวาคม 2564 - 4 มีนาคม 2565 มีหุ้นที่ออกจำหน่ายได้แล้วทั้งสิ้น 400,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.59 บาท คิดเป็นจำนวนเงินรวม 236,000,000 บาท โดยมีการใช้จ่ายตามวัตถุประสงค์ในการขอเพิ่มทุนดังนี้

วัตถุประสงค์ในการใช้เงิน	แผนการใช้เงิน	จำนวนที่ใช้จ่ายรวม 1 มกราคม 2565 ถึง 31 ธันวาคม 2565	จำนวนเงินคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2565
1. เพื่อนำมาใช้เป็นสภาพคล่อง	113,870,000	113,870,000	-
2. เพื่อลงทุน และ/หรือประกอบธุรกิจเกี่ยวข้องกับ กัญชาทางการแพทย์ และยาสังเคราะห์	122,130,000	122,130,000	-
<b>รวม</b>	<b>236,000,000</b>	<b>236,000,000</b>	<b>-</b>

#### 1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้ค้ำประกันในรูปแบบแสดงรายการข้อมูล

การเสนอขายหลักทรัพย์และ/หรือเงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ (ถ้ามี)

- ไม่มี -

#### 1.1.5 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	602 หมู่ที่ 2 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280
ประเภทธุรกิจ	ผลิต จำหน่าย นำเข้ามาเพื่อจำหน่ายสีทุกชนิดทุกประเภท ทินเนอร์และสารเคมีทุกชนิดที่เป็นส่วนประกอบของสีและทินเนอร์ สีและสารที่ใช้เคลือบอาคาร สีและสารที่ใช้เคลือบไม้ และวัสดุที่ใช้ในอุตสาหกรรมเรือ รวมทั้งโครงเหล็กที่ใช้ในการก่อสร้าง ตลอดจนวัสดุอื่นที่ใช้ในการควบคุมการสีกร่อนทุกชนิด
เลขทะเบียนบริษัท	0107550000165
โทรศัพท์	66 2323 2800-6
โทรสาร	66 2323 2807
เว็บไซต์	<a href="http://www.dimetsiam.com">http://www.dimetsiam.com</a>
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ 3,299,280,826 หุ้น จำนวน 1,649,640,413.00 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	หุ้นสามัญ 2,438,123,566 หุ้น จำนวน 1,219,061,783.00 บาท

### 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

#### 1.2.1 โครงสร้างรายได้แยกตามสายผลิตภัณฑ์/กลุ่มธุรกิจ

บริษัทฯ มีกลุ่มธุรกิจ 3 กลุ่ม ประกอบด้วย 1.ธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์สี 2.ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพลังงานไฟฟ้า และ 3.ธุรกิจซื้อมา-ขายไป (Trading) ทั้งนี้ ธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์สีแบ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์สีออกเป็น 2 กลุ่ม คือ กลุ่มผลิตภัณฑ์สีอุตสาหกรรม (ได้แก่ สีป้องกันสนิม สีเคลือบไม้ และสีอุตสาหกรรมอื่นๆ) และ กลุ่มผลิตภัณฑ์สีทาอาคาร โดยมีรายละเอียด ดังนี้



โครงสร้างรายได้ของบริษัท

ประเภทรายได้	ปี 2563 (สิ้นสุด 30 มิ.ย. 63)		ปี 2564 (สิ้นสุด 31 ธ.ค. 64)		ปี 2565 (สิ้นสุด 31 ธ.ค. 65)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. รายได้จากการจำหน่ายในประเทศ	359.28	97.95	141.90	97.49	131.00	61.67
- กลุ่มผลิตภัณฑ์สีอุตสาหกรรม <sup>/1</sup>	130.82	35.67	69.95	48.06	112.80	53.10
- กลุ่มผลิตภัณฑ์สีทาอาคาร	9.04	2.46	1.90	1.31	2.50	1.17
- กลุ่มงานบริการรับเหมาก่อสร้าง	126.56	34.50	-	-	-	-
- อื่น ๆ	75.66	20.63	67.37	46.26	10.95	5.15
- ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพลังงานไฟฟ้า	17.20	4.69	2.71	1.86	1.55	0.73
- ธุรกิจซื้อมา-ขายไป (Trading)	-	-	-	-	0.20	0.09
2. รายได้จากการจำหน่ายต่างประเทศ	-	-	-	-	-	-
รายได้จากการขายและบริการ	359.28	97.95	141.90	97.49	131.00	61.67
รายได้อื่น <sup>/2</sup>	7.52	2.05	3.66	2.51	81.42	38.33
รวมรายได้	366.80	100.00	145.56	100.00	212.42	100.00

หมายเหตุ

/1 กลุ่มผลิตภัณฑ์สีอุตสาหกรรม ประกอบด้วย สีป้องกันสนิม สีเคลือบไม้ และสีอุตสาหกรรมอื่น ๆ

/2 รายได้อื่น ประกอบด้วย รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการ รายได้ค่าเช่า ดอกเบี้ยรับ และอื่นๆ

## 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

### (1) ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการและการพัฒนานวัตกรรม



#### 1. กลุ่มผลิตภัณฑ์สีอุตสาหกรรม ประกอบด้วย สีป้องกันสนิม (Protective Coating) สีเคลือบไม้ (Timber Coating) และสีอุตสาหกรรมอื่นๆ (Industrial Coating)

##### สีป้องกันสนิม

เป็นสีพิเศษทางด้านวิศวกรรมที่ใช้สำหรับทาโครงสร้างเหล็กเพื่อป้องกันสนิมและทนทานต่อมลภาวะ (อาทิ แสงแดด ไอน้ำเค็ม เป็นต้น) และสารเคมี รวมทั้งคงสภาพความสวยงามในอุตสาหกรรมหนัก ให้มีอายุการใช้งานที่ยาวนาน ซึ่งโดยปกติหากจำแนกประเภทในเชิงวิศวกรรมแล้ว สีป้องกันสนิมจะประกอบด้วย สีรองพื้น สีชั้นกลาง และสีทับหน้า ซึ่งแต่ละชั้นจะทำหน้าที่ และให้คุณสมบัติที่แตกต่างกัน ดังนี้

สีรองพื้น : ใช้ป้องกันสนิมเหล็ก และให้ความยึดเกาะที่ดีกับผิวเหล็ก อาทิ สี Inorganic Zinc Primer เป็นต้น

สีชั้นกลาง : ใช้เสริมความแข็งแรงให้กับระบบสี อาทิ สีอีพ็อกซี เป็นต้น

สีทับหน้า : ใช้ป้องกันพื้นผิวเหล็กจากสภาวะแวดล้อมภายนอก (แสงแดด ไอน้ำเค็ม สารเคมี) อาทิสีโพลียูเรเทน เป็นต้น

- สีเคลือบไม้ เป็นสีที่ใช้สำหรับเคลือบผิวไม้ให้เกิดความสวยงาม และคงทนต่อสภาพการใช้ งานจริง ซึ่งโดยทั่วไปมักใช้เคลือบหลายชั้น เพื่อให้ได้คุณสมบัติที่ต้องการ อาทิ ความเรียบเนียน เป็นเงา ทนทานต่อสารเคมีที่มีในผลิตภัณฑ์ทำความสะอาด เฟอร์นิเจอร์ไม้ เป็นต้น
- สีอุตสาหกรรมอื่นๆ เป็นสีที่ใช้เป็นส่วนประกอบหนึ่งในการผลิตสินค้าอุตสาหกรรมของโรงงาน อุตสาหกรรมต่างๆ ซึ่งประเภทของสีอุตสาหกรรมจะมีความหลากหลายและ แตกต่างออกไปตามความต้องการของอุตสาหกรรมนั้นๆ

2. **กลุ่มผลิตภัณฑ์สีทาอาคาร (Decorative Paints)** เป็นสีที่ใช้สำหรับทาอาคาร บ้าน โรงแรม และสำนักงาน ทั่วไป เพื่อให้เกิดความสวยงาม และทนทานจากสภาวะการณต่างๆ ซึ่งโดยทั่วไปสีทาอาคารจะประกอบไปด้วยสี รองพื้นและสีทับหน้า โดยสีบางชนิดจะมีคุณสมบัติยึดหยุ่นต่อพื้นผิว ป้องกัน น้ำรั่วซึม ทนเชื้อราทั้งภายนอกและ ภายใน และสามารถเช็ด /หรือ ถ้างสิ่งสกปรกออกได้ง่าย นอกจากนี้ สีทาอาคารบางชนิดยังสามารถสะท้อนความ ร้อนเพื่อประหยัดพลังงาน และเป็นสีที่ไร้กลิ่นที่ใช้ทาภายในโดยไม่สร้างอาการแพ้ให้แก่ผู้อยู่อาศัยด้วย ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนลิขสิทธิ์ชื่อทางการค้าไว้จำนวนหนึ่ง ซึ่งได้กระทำอย่างต่อเนื่อง เพื่อป้องกันการ เลียนแบบจากคู่แข่ง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการวิจัยพัฒนาอย่างมาก ทั้งที่ทำการวิจัยพัฒนาโดยทีมวิจัยของบริษัทฯ เอง และ รับการสนับสนุนจากบริษัทชั้นนำในต่างประเทศ ดังได้ชี้แจงไว้ในหัวข้อ (ง) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ- สัญญาที่มีนัยสำคัญต่อการประกอบธุรกิจ

ใบอนุญาตให้ใช้ที่ดินและประกอบกิจการในนิคมอุตสาหกรรมและใบอนุญาตที่สำคัญของบริษัทฯ มีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

ใบอนุญาต	ใบอนุญาตให้ใช้ที่ดินและประกอบกิจการ ในนิคมอุตสาหกรรม	ใบอนุญาตของกรมสรรพสามิต กระทรวงการคลัง
ขอบเขต	ประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายสีน้ำ สี น้ำมัน สีเคลือบ และทินเนอร์	เป็นผู้ใช้สารละลายประเภท ไฮโดรคาร์บอน
อายุใบอนุญาต	-	จนถึงวันที่ 29 พฤศจิกายน 2566

บริษัทย่อยได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนเมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2561 กิจการผลิตพลังงานไฟฟ้าหรือพลังงานไฟฟ้าและไอน้ำจากพลังงานหมุนเวียน ยกเว้นขยะหรือเชื้อเพลิงจากขยะ ซึ่งได้รับการส่งเสริมตามมาตรการส่งเสริมการลงทุนในพื้นที่ระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก โดยได้รับสิทธิ และประโยชน์ในการยกเว้นภาษีอากรบางประเภท รวมทั้งการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิ ตามที่ กำหนดไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุนเป็นระยะเวลา 8 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น ในฐานะที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ ตามที่ระบุไว้ในแต่ ละบัตรส่งเสริมการลงทุนบริษัทย่อยยังไม่ได้เริ่มกระบวนการผลิตจากสิทธิพิเศษดังกล่าว

3. **บริการรับเหมางานวิศวกรรมและก่อสร้างแบบครบวงจร** อาคารสูง อาคารสำนักงาน โรงงานอุตสาหกรรม งานระบบสาธารณูปโภคไฟฟ้า-ประปา สิ่งปลูกสร้างทั่วไป พร้อมให้คำปรึกษา แนะนำ หรือเป็นตัวแทนในการติดต่อประสานงาน เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกและลดความยุ่งยากในการดำเนินงานของลูกค้า
4. **บริการรับเหมาริโนเวท** ปรับปรุงโครงสร้าง เปลี่ยนพื้นที่ใช้สอย หรือออกแบบใหม่ตามความต้องการของลูกค้า อาทิ การออกแบบเพื่อลดการใช้พลังงาน โดยผู้เชี่ยวชาญทางการออกแบบและก่อสร้างทั้งภายในและภายนอกอาคารและทีมงานที่มีประสบการณ์สูง ตอบโจทย์ความต้องการในทุกรูปแบบ ทั้งโรงงาน อาคารสำนักงาน โรงแรม อพาร์ทเมนท์ บ้านพักอาศัย โกดังเก็บสินค้า อาคารพาณิชย์
5. **บริการด้านพลังงานและระบบสาธารณูปโภคพื้นฐานอย่างครบวงจร** โดยบริษัทฯ เล็งเห็นถึงโอกาสในการพัฒนาและลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน และบริการทางด้านสาธารณูปโภคพื้นฐานอย่างครบวงจรในระดับมาตรฐานสากล
6. **บริการจัดหาและนำเสนอสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ** ให้เหมาะสมกับความต้องการของกลุ่มลูกค้า เพื่อสร้างการเติบโต และขยายฐานธุรกิจอย่างต่อเนื่องให้กับบริษัท อาทิ ถุ่มีอย่าง อุปกรณ์ IT อุปกรณ์สำนักงาน และเครื่องใช้ไฟฟ้า เป็นต้น

## (2) การตลาดและการแข่งขัน

### (ก) การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ

- **นโยบายการตลาดในปีที่ผ่านมา**

ที่ผ่านมาบริษัทฯ มีนโยบายการตลาดในลักษณะโครงการใหญ่ๆ เป็นหลักเนื่องจากผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ มีคุณภาพสูง เป็นที่ต้องการของลูกค้ารายใหญ่ เช่น โครงการซ่อมบำรุงคลังน้ำมัน โครงการซ่อมบำรุงแท่นกลางทะเล โครงการก่อสร้างต่างๆ ของทางราชการ เป็นต้น แต่ในปี 2565 นี้บริษัทฯ ได้มีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างการบริหาร พร้อมปรับกลยุทธ์การตลาดใหม่ เนื่องจากการที่บริษัทฯ มีผลิตภัณฑ์หลากหลายครอบคลุมได้เกือบทุกด้านทุกระดับ สามารถแข่งขันในโครงการต่างๆ ได้ทุกขนาด ทั้งใหญ่ กลาง และเล็ก

- **อธิบายเชิงเปรียบเทียบกับคู่แข่งในภาพรวม**

คู่แข่งของบริษัทฯ มีทั้งผลิตภัณฑ์ในประเทศและต่างประเทศที่เข้ามาทำธุรกิจในประเทศไทย หากมองในภาพรวม เนื่องด้วยผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ใช้มาตรฐานเดียวกับผลิตภัณฑ์ระดับโลก ทำให้คุณภาพสูงกว่าคู่แข่ง แต่ก็มีระดับราคาที่สูงกว่าเช่นกันในผลิตภัณฑ์บางประเภท แต่บริษัทฯ ก็มีการพัฒนาส่วนผสมและปรับตัวดุติบต่าง ๆ เพื่อให้สามารถแข่งขันได้ดียิ่งขึ้น

- **ลักษณะลูกค้า ความสัมพันธ์**

ลูกค้าของบริษัทฯ จะเป็นในลักษณะโครงการขนาดใหญ่ แต่บริษัทฯ มีนโยบายขยายเข้าสู่โครงการขนาดกลางและขนาดเล็ก นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายดูแลพื้นที่ภาคเหนือแล้ว และกำลังจะขยายไปในทั่วทุกภาคของประเทศ

- **กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย**

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายส่วนใหญ่จะเป็นกลุ่มบริษัทขนาดใหญ่ ที่เคยใช้หรือรู้จักคุณภาพของสีไดเมทเป็นอย่างดี หรือบริษัทต่างชาติในประเทศไทยที่มีการระบุคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์สีมาจากบริษัทแม่ในต่างประเทศ

- **การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย**

บริษัทฯ เน้นการจำหน่ายแบบขายตรง (Direct Sales) แต่หลังจากการปรับโครงสร้างใหม่ บริษัทฯ จะเพิ่มช่องทางตัวแทนจำหน่ายทั่วทุกภาคของประเทศด้วย

- **สัดส่วนการจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ**

ในปี 2565 ที่ผ่านมาบริษัทฯ มีสัดส่วนการจำหน่ายในประเทศเป็นหลัก

สำหรับธุรกิจบริการรับเหมางานวิศวกรรมก่อสร้าง ปรับปรุงภายในและภายนอกอาคาร บริการด้านพลังงานและระบบสาธารณูปโภคพื้นฐาน และบริการจัดหาและนำเสนอสินค้าที่มีคุณภาพนั้น บริษัทฯ มีนโยบายนำเสนอสินค้าและบริการแบบครบวงจร อาทิ กระจกมือยางสำหรับอุตสาหกรรมและการแพทย์ อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สำนักงาน และเครื่องใช้ไฟฟ้าต่างๆ เป็นต้น

(ข) **สภาพการแข่งขัน**

- **สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา**

มีการแข่งขันสูงจากคู่แข่งในการลดราคา ทำให้บริษัทฯ ต้องปรับตัวในการปรับปรุงผลิตภัณฑ์ให้สามารถมีระดับราคาที่แข่งขันได้ง่ายขึ้น

- **แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขันในอนาคต**

ยังมีแนวโน้มการขยายตัวของอุตสาหกรรมที่ดีทั้งงานซ่อมปรับปรุงและงานโครงการใหม่ ทั้งจากภาครัฐและภาคเอกชน

- **จำนวนคู่แข่งชั้นโดยประมาณ**

ประมาณ 5-6 ราย

- **ขนาดของบริษัทเมื่อเทียบกับคู่แข่งชั้น**

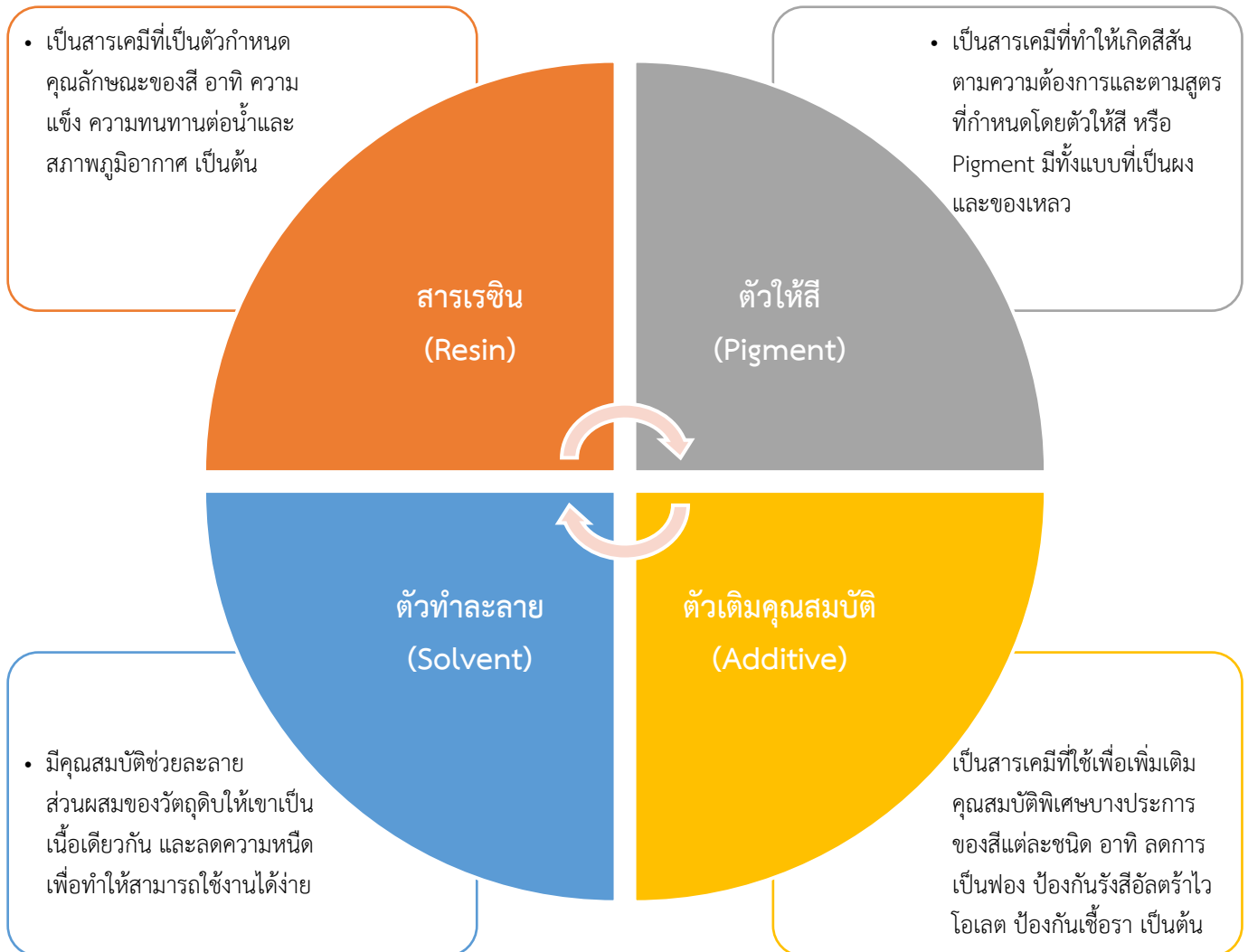
โดยเฉลี่ยการทำธุรกิจที่ผ่านมาขนาดของบริษัทฯ จะอยู่ระดับกลางเมื่อเทียบกับคู่แข่งในตลาด

สำหรับการแข่งขันในธุรกิจบริการรับเหมางานวิศวกรรมก่อสร้าง ปรับปรุงภายในและภายนอกอาคาร บริการด้านพลังงานและระบบสาธารณูปโภคพื้นฐาน และบริการจัดหาและนำเสนอสินค้าที่มีคุณภาพนั้น บริษัทฯ มุ่งกลุ่มลูกค้าองค์กรทั้งภาครัฐและเอกชน ซึ่งตลาดในกลุ่มนี้มีการแข่งขันด้านราคาค่อนข้างสูง และส่วนแบ่งการตลาดค่อนข้างมาก บริษัทฯ จึงได้ดำเนินกิจกรรมการตลาดเพื่อสร้างความเชื่อมั่นและภาพลักษณ์ที่ดีให้แก่องค์กร



(ค) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ปัจจุบันบริษัทฯ มีกำลังการผลิตรวมทั้งสิ้นประมาณ 875,000 ลิตรต่อปี โดยมีอัตราการใช้กำลังการผลิต (Utilization Rate) ประมาณร้อยละ 45 ของกำลังการผลิตรวม ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความยากง่ายและรายละเอียดการผลิตในแต่ละช่วงเวลาที่เกิดจากความต้องการสั่งซื้อของลูกค้า บริษัทฯ ไม่ได้มีการพึ่งพิงการจัดซื้อวัตถุดิบจากผู้จัดจำหน่ายวัตถุดิบรายใดรายหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 30 ของมูลค่าการจัดซื้อทั้งหมดของบริษัทฯ วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตสินค้ามี 4 ประเภท คือ



(ง) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจเท่ากับ 86,364,161 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีรายละเอียด ดังนี้

ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	การใช้งาน	มูลค่าตามบัญชี	ภาวะผูกพัน
			(บาท) 31 ธันวาคม 2565	
1. ที่ดิน	เป็นเจ้าของ	ที่ตั้งอาคารโรงงาน	72,240,000	ที่ดินโฉนดเลขที่ 85930 ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมบางปู ซอย 1 ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ เนื้อที่ 6-1-80 ไร่
2. อาคาร	เป็นเจ้าของ	อาคารโรงงานและสำนักงาน	4,794,526	อาคารสิ่งปลูกสร้าง ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมบางปู ซอย 1 ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์	เป็นเจ้าของ	เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิต	949,139	- ไม่มี -
4. เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	เป็นเจ้าของ		2,931,887	- ไม่มี -
5. ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของ		12	- ไม่มี -
<b>รวมมูลค่าทรัพย์สิน</b>			<b>86,364,161</b>	

ทรัพย์สินที่ไม่มีตัวตนที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีทรัพย์สินที่ไม่มีตัวตนที่ใช้ในการประกอบธุรกิจเท่ากับ 1,393,082 บาท โดยรายการดังกล่าว ได้แก่ ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์เกี่ยวกับโปรแกรมด้านบัญชี ด้านการผลิต และด้านจัดซื้อ

สัญญาที่มีนัยสำคัญต่อการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญารับการสนับสนุนด้านเทคโนโลยีด้านการผลิตสีกับ Carboline International Corporation และ Valspar Paint (Australia) Pty Ltd. ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังต่อไปนี้

สรุปสัญญาที่มีนัยสำคัญต่อการประกอบธุรกิจ

คู่สัญญา	Carboline International Corporation ประเทศสหรัฐอเมริกา	Hempel (WattyL) Australia Pty Ltd. ประเทศออสเตรเลีย
วันที่ทำสัญญา	28 มีนาคม 2565	1 ตุลาคม 2565
ลักษณะสัญญา	ความสนับสนุนด้านเทคโนโลยีด้านการผลิตสี และเป็นผู้แทนจำหน่ายสินค้าให้กับ Carboline International Corporation ในประเทศไทย	ความสนับสนุนด้านเทคโนโลยีด้านการผลิตสี
ระยะเวลาผูกพัน	1 ปี นับจากวันที่ลงนามในสัญญา ได้ต่อสัญญาอีก 3 ปี	3 ปี นับจากวันที่ลงนามในสัญญา ก่อนครบกำหนดอายุสัญญา 3 เดือน คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งสามารถส่งหนังสือแจ้งความประสงค์ขอต่ออายุสัญญาออกไป ซึ่งสามารถต่ออายุสัญญาได้อีกคราวละ 3 ปี
คำลิขสิทธิ์	คิดเป็นร้อยละของยอดขายสินค้าสุทธิ หรือ ขั้นต่ำตามประเภทสินค้า	คิดเป็นร้อยละของยอดขายสินค้าสุทธิ หรือ ขั้นต่ำตามประเภทสินค้า

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ดังมีรายละเอียดตามตารางข้างล่างนี้

ชื่อบริษัท	สัดส่วนถือหุ้น (ร้อยละ)	วิธีส่วนได้เสีย (บาท)	วิธีมูลค่า ยุติธรรม (บาท)	วิธีราคาทุน /1 (บาท)
บริษัทย่อย				
บริษัท ไดมเททเพ้นท์ จำกัด	99.99			91,212,400
บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด	99.99			17,490,000
บริษัท ซุปเปอร์ฟาสท์ซัพพลาย จำกัด	99.99			4,999,700
บริษัทร่วม				
บริษัท เอสจีเอ็มพี จำกัด	30.00	314,917,965		342,090,000
บริษัทที่เกี่ยวข้อง				
บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด*	14.00			
บริษัท ชันโค้ท (ไทยแลนด์) จำกัด	10.00		1,539,200	
บริษัท แมคทริก จำกัด (มหาชน)*	4.08			

หมายเหตุ /1 มูลค่าสุทธิ หลังหักค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

\*บริษัทฯ โอนหุ้นในบริษัทดังกล่าวให้แก่คู่กรณีเพื่อระงับข้อพิพาทแล้ว

### นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ คำนึงถึงผลตอบแทนจากการลงทุน ความเสี่ยงจากการลงทุน และสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทฯ อย่างรอบคอบ โดยจะพิจารณาลงทุนในธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจเป็นสำคัญ โครงการลงทุนแต่ละโครงการจะต้องผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามขอบเขตอำนาจการอนุมัติที่กำหนดไว้ ซึ่งบริษัทฯ มีนโยบายส่งกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารบริษัท เข้าไปเป็นกรรมการส่วนใหญ่ในบริษัทย่อย เพื่อควบคุมทิศทางและนโยบายที่สำคัญ ซึ่งอาจรวมถึงการบริหารจัดการของบริษัทดังกล่าว

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ลงทุนจัดตั้งบริษัทย่อยคือ บริษัท ซุปเปอร์ฟาสท์ซัพพลาย จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าอุปโภคและบริโภค อีกทั้งมีนโยบายลงทุนในธุรกิจพลังงานทดแทน และธุรกิจรับเหมาก่อสร้างและก่อสร้างแบบครบวงจร เพื่อสร้างการเจริญเติบโตและผลกำไรอย่างยั่งยืนแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในระยะยาว

#### (จ) งานที่ยังไม่ส่งมอบ เฉพาะงานโครงการ หรือชิ้นงาน ที่มีมูลค่าสูง และใช้เวลาในการส่งมอบงาน

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ชนะการประกวดราคาจ้างก่อสร้างค่าก่อสร้างอาคารสำนักงาน ป.ป.ช. ประจำจังหวัดเชียงราย พร้อมอาคารชุดพักอาศัยและสิ่งก่อสร้างประกอบ ตำบลริมกก อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย โดยบริษัทฯ คาดว่าจะส่งมอบงานได้ภายในปี 2567

### 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

#### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



บริษัทย่อย ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

- (1) บริษัท ไดมัทเพ้นท์ จำกัด (DIMET PAINT) จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2531 ตั้งอยู่เลขที่ 602 หมู่ 2 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ ดำเนินธุรกิจจำหน่ายสีรับเหมาทาสีงานโครงการ ออกแบบติดตั้ง ระบบป้องกันสนิมแบบ Cathodic Protection สำหรับท่อก๊าซใต้ดิน โครงสร้างเหล็กใต้น้ำ ฯลฯ และการป้องกันการกัดกร่อนด้วยระบบ Wax Tape โดยบริษัทถือหุ้นใน DIMETPAINT แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 999,998 หุ้นและหุ้นบุริมสิทธิจำนวน 510 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 99.98 ของทุนจดทะเบียนของ DIMETPAINT ซึ่งเท่ากับ 100,000,000 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
  - (2) บริษัท ซุปเปอร์ฟาสท์ซัพพลาย จำกัด (SUPERFAST SUPPLY) จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2565 ตั้งอยู่เลขที่ 1054/8 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงมักกะสัน เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร ดำเนินธุรกิจการลงทุนในธุรกิจตัวแทนจำหน่ายน้ำยางสังเคราะห์ Nitrile Butadiene Latex (NBL) และ Styrene Butadiene Latex (SBL) ตัวแทนจำหน่ายถุงมือยางเพื่อใช้ในอุตสาหกรรมและการแพทย์ และตัวแทนจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์และเครื่องใช้สำนักงาน โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน ซึ่งเท่ากับ 4,999,700 บาท ซึ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 49,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
  - (3) บริษัท เอสจีเอ็มพี จำกัด (SGMP) จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 7 มกราคม 2543 ตั้งอยู่เลขที่ 181 หมู่ที่ 6 ตำบลกำแพงเพชร อำเภอรัษฎุมิ จังหวัดสงขลา ดำเนินธุรกิจประกอบกิจการโรงงานผลิตถุงมือยาง ถุงมือทางการแพทย์ และผลิตภัณฑ์ยางทุกชนิด โดยบริษัทถือหุ้นใน SGMP จำนวน 6,150,000 หุ้น โดยแบ่งเป็น หุ้นสามัญจำนวน 6,000,000 หุ้น และ หุ้นบุริมสิทธิของ SGMP จำนวน 150,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียน SGMP
- 1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทดังกล่าว ให้อธิบายเหตุผลประกอบ  
-ไม่มี-
- 1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่  
-ไม่มี-

### 1.3.4 ผู้ถือหุ้น

#### (1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

(ก) ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันที่ 6 มิถุนายน 2565

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้น	% หุ้น
1	นาย วิชัย วนวิทย์	179,425,000	8.90%
2	นาง จู ปิง เชียว	150,000,000	7.44%
3	บริษัท ที.เอช.เอส.รับเบอร์ อินดัสทรี จำกัด	88,738,253	4.40%
4	นาย ทิพย์ ดาลาล	86,000,000	4.27%
5	นาง จู-ปิง เชียว	77,800,000	3.86%
6	นาย ธนัท ธาตุทองแท้	57,500,000	2.85%
7	นาย พูลฤทธิ์ ปราณีประชาชน	51,190,000	2.54%
8	ร.ท. วโรตม สุจริตกุล	50,747,800	2.52%
9	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	44,382,409	2.20%
10	น.ส. ณัฐฐาพญา วิสิฐธนบดีกร	35,500,000	1.76%

(ข) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

-ไม่มี-

(2) หากเป็น holding company ให้แสดงรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักด้วย

-ไม่มี-

(3) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (shareholders' agreement) ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัท และอธิบายสาระสำคัญที่มีผลต่อการดำเนินงาน

-ไม่มี-

### 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทฯ เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีทุนจดทะเบียนจำนวน 1,649,640,413.00 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 3,299,280,826 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ทุนจดทะเบียนชำระแล้วซึ่งเป็นหุ้นสามัญ 2,438,123,566 หุ้น จำนวน 1,219,061,783.00 บาท

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่ได้มีการออกหุ้นประเภทอื่น นอกเหนือจากหุ้นสามัญ

## 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

### ใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญ (DIMET - W3)

เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2563 บริษัทได้ออกใบสำคัญสิทธิ (DIMET - W3) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 466,923 หน่วย โดยใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (DIMET - W3) มีรายละเอียดโดยสรุปดังนี้

- เป็นแบบระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้และเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดเอ็ม เอ ไอ
- อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ 2 ปี
- วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ 20 เมษายน 2563
- อัตราการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญ 1.8679 หุ้น
- ราคาใช้สิทธิ 0.3479 บาทต่อหุ้น
- กำหนดการใช้สิทธิทุกวันที่ 20 ของเดือนพฤษภาคม สิงหาคม พฤศจิกายน และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายคือวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ (DIMET - W3) คงเหลือทั้งสิ้น 466,923 หน่วย ได้พ้นสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565

### ใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญ (DIMET - W4)

เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2563 บริษัทได้ออกใบสำคัญสิทธิ (DIMET - W4) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 806,553,450 หน่วยโดยใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (DIMET - W4) มีรายละเอียดโดยสรุปดังนี้

- เป็นแบบระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้ และเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดเอ็ม เอ ไอ
- อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ 3 ปี
- วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ 16 พฤศจิกายน 2563
- อัตราการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้น
- ราคาใช้สิทธิ 0.50 บาทต่อหุ้น
- กำหนดการใช้สิทธิทุกวันทำการสุดท้ายของเดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายนและธันวาคมของทุกปี วันใช้สิทธิครั้งแรกคือวันที่ 31 มีนาคม 2564 และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายคือวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 3 ปีนับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ (DIMET- W4) ที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิมีจำนวน 806,553,450 หน่วย

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

### 1.6.1 นโยบายจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลประจำปีของบริษัทฯ ได้ โดยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้เป็นครั้งคราว เมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีสภาพคล่องทางการเงินสมควรพอจะทำเช่นนั้น แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และตามกฎหมาย หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใด (โดยมีเงื่อนไขเพิ่มเติม)

## 1.6.2 นโยบายจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทย่อยอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลประจำปีของบริษัทย่อยได้ โดยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทย่อยมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้เป็นครั้งคราว เมื่อเห็นว่าบริษัทย่อยมีสภาพคล่องทางการเงินสมควรพอจะทำเช่นนั้น แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยทราบในการประชุมคราวต่อไป

ทั้งนี้ บริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลโดยพิจารณาถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ เป็นหลัก อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทย่อยจำเป็นต้องพิจารณาถึงปัจจัยต่าง ๆ อาทิ เช่น ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทย่อย การสำรองเงินไว้เพื่อลงทุน เพื่อจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม หรือ เพื่อเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทย่อย โดยที่การจ่ายเงินปันผลนั้น จะต้องไม่มีผลกระทบต่อการทำงานหรือสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ตามที่คณะกรรมการบริษัทย่อยพิจารณาเห็นสมควรหรือเหมาะสม

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับผิดชอบในการบริหารและควบคุมการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ได้แก่ พิจารณาและกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง กำหนดกฎระเบียบและวิธีการในการปฏิบัติงานบริหารความเสี่ยง ตรวจสอบ และวัดผลความเสี่ยงต่างๆ ขององค์กร แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เป็นไปตามมาตรฐานสากล และจะต้องนำไปปฏิบัติทั้งองค์กร ตั้งแต่คณะกรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรทุกคน บริษัทฯ ได้ออกแบบกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างรอบคอบ ให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อองค์กร นอกจากนี้ ยังสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้

#### 1. การกำหนดกลยุทธ์

บริษัทฯ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ในการบริหารความเสี่ยงอย่างชัดเจน และให้ทราบทั้งองค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

#### 2. โครงสร้างและความรับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยง

ผังโครงสร้างบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ดังนี้

ความรับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ความรับผิดชอบโดยรวมในการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงในองค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการพิจารณา สอบทานประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน และติดตามผลการบริหารความเสี่ยง



### 3. กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัท จะได้รับทราบถึงการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมความคืบหน้า การดูแลติดตาม อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่า

- (1) มีการติดตาม ประเมินสถานการณ์ วิเคราะห์ และบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
- (2) มีการรายงานความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง และแนวโน้มของความเสี่ยงต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบ
- (3) มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และสอดคล้องกับสถานการณ์และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป
- (3) มีการรายงานให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบ
- (4) มีทบทวนการจัดการความเสี่ยงและการจัดลำดับความสำคัญอย่างสม่ำเสมอ
- (5) มีการรายงานความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกไตรมาสหรืออย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

## 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### 2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท

ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ สามารถแบ่งออกได้เป็น 1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ 2. ความเสี่ยงด้านการผลิต 3. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการด้านการเงิน และ 4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ซึ่งมีรายละเอียดของความเสียหายหลักและกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

#### 1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

##### 1.1 ความเสี่ยงจากการสัญญาสนับสนุนด้านเทคโนโลยีการผลิตจากต่างประเทศ

บริษัทฯ ได้รับการสนับสนุนด้านเทคโนโลยีการผลิตจากสองบริษัทผู้ผลิตชั้นนำของโลก ได้แก่ Hempel (Wattyl) Australia Pty Ltd. จากประเทศออสเตรเลีย และ Carboline International Corporation จากประเทศสหรัฐอเมริกา ซึ่งบริษัทฯ มีสัญญาการให้การสนับสนุนด้านเทคโนโลยีการผลิต ดังนี้

- 1) Hempel (Wattyl) Australia Pty Ltd. (“Hempel”) ได้ซื้อกิจการทั้งหมดของ Wattyl และยังคงให้ลิขสิทธิ์ (License) แก่บริษัทฯ ในการผลิตและจำหน่ายสีเคลือบไม้และสีทาอาคาร ปัจจุบันสัญญานี้มีผลผูกพันตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึง วันที่ 30 ตุลาคม 2568
- 2) Carboline International Corporation (“Carboline”) ให้ลิขสิทธิ์ (License) แก่บริษัทฯ ในการผลิตและจำหน่ายสีป้องกันสนิมของ Carboline โดยมีระยะเวลาผูกพันถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 ซึ่ง Carboline ได้แจ้งบริษัทฯ ทราบว่าจะมีการลงนามในสัญญาฉบับใหม่หลังจากสัญญาฉบับนี้สิ้นสุดลง

การพึ่งพิงเทคโนโลยีการผลิตของทั้งสองบริษัทดังกล่าวอาจทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการสนับสนุนด้านเทคโนโลยีการผลิต หรือการถูกบอกเลิกสัญญา หรือเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขสัญญาอย่างมีนัยสำคัญ

### แนวทางการบริหารความเสี่ยง

- ผลิตสีป้องกันสนิมที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมกับสภาพภูมิอากาศของประเทศไทย ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์และตราสินค้าของบริษัทฯ
- จัดตั้งทีมบริการทางเทคนิคเพื่อให้คำแนะนำเกี่ยวกับการใช้สีที่ถูกต้อง ณ สถานที่ของลูกค้า อย่างรวดเร็ว
- สร้างช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์สี และความสามารถเทียบทางการแข่งขันด้านการตลาด เพื่อให้คำแนะนำและกลยุทธ์การขายแก่ทั้งสองบริษัท
- มีความสัมพันธ์อันดีกับทั้งสองบริษัทตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา
- มีความพร้อม ประสิทธิภาพ และความชำนาญในด้านการผลิตและจำหน่ายสีภายใต้เทคโนโลยีของทั้งสองบริษัทเป็นอย่างดี
- สร้างความสัมพันธ์อันดีกับกลุ่มลูกค้าผู้ใช้ผลิตภัณฑ์สีของทั้งสองบริษัทดังกล่าว
- จัดลิขสิทธิ์ตราสินค้าเป็นของตนเองในหลายสินค้า และดำเนินการจดทะเบียนสินค้าอย่างต่อเนื่อง ซึ่งลูกค้ายอมรับในตัวผลิตภัณฑ์และตราสินค้าของบริษัทฯ เป็นอย่างดี

## 1.2 ความเสี่ยงจากการผันผวนของราคาวัตถุดิบและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

วัตถุดิบของบริษัทฯ เป็นเคมีภัณฑ์ที่มีความเกี่ยวข้องกับราคาน้ำมันดิบ และราคามลพิษปิโตรเคมี ซึ่งอิงกับราคาตลาดโลก และเสนอราคาเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ดังนั้น บริษัทฯ อาจได้รับความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

### แนวทางการบริหารความเสี่ยง

- สั่งซื้อวัตถุดิบจากตัวแทนจำหน่ายในประเทศเป็นหลัก คิดเป็นประมาณร้อยละ 90
- ลดการนำเข้าวัตถุดิบโดยตรงจากต่างประเทศ โดยไม่ให้เกินร้อยละ 10 ของการสั่งซื้อวัตถุดิบทั้งหมด
- ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward contract) กับธนาคารพาณิชย์ ในกรณีที่เป็นการนำเข้าวัตถุดิบโดยตรงจากต่างประเทศ
- เน้นผลิตสินค้าตามคำสั่งซื้อของลูกค้าองค์กร เพื่อสามารถวางแผนการผลิตให้สอดคล้องกับแผนการจำหน่ายได้ และกำหนดราคาสินค้าที่จะจำหน่ายให้เป็นไปตามต้นทุนการผลิตที่เปลี่ยนแปลงในแต่ละช่วงเวลาได้

## 2. ความเสี่ยงด้านการผลิต

### 2.1 ความเสี่ยงจากการหยุดชะงักด้านการผลิต อันเนื่องมาจากเหตุอัคคีภัย

เนื่องจากอุตสาหกรรมการผลิตสีใช้วัตถุดิบเคมีภัณฑ์ในการผลิต ซึ่งเป็นวัตถุดิบที่ง่ายต่อการติดไฟ ดังนั้น หากเกิดการรั่วไหลของสารเคมี หรือเกิดประกายไฟภายในโรงงาน บริษัทฯ อาจได้รับความเสี่ยงจากการหยุดชะงักด้านการผลิตอันเนื่องมาจากการเกิดอัคคีภัยได้

### แนวทางการบริหารความเสี่ยง

- ฝึกอบรมให้แก่พนักงานที่ปฏิบัติหน้าที่ภายในบริษัทฯ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการผลิต ข้อควรปฏิบัติ และ ข้อควรระวังในการปฏิบัติงาน รวมไปถึงสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับสาเหตุของการ

เกิดอัคคีภัย อาทิ การเกิดปฏิกิริยาทางเคมีของสารเคมี อุณหภูมิที่สารเคมีสามารถติดไฟได้เอง สารเคมีที่ต้องหลีกเลี่ยง และสารอันตรายที่เกิดจากการสลายตัว เป็นต้น

- ฝึกอบรมการป้องกันและระงับอัคคีภัย โดยการเชิญเจ้าหน้าที่จากศูนย์ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เทศบาลตำบลแพรกษา อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ มาให้ความรู้แก่พนักงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ
- เลือกใช้อุปกรณ์กันระเบิด (Explosion Proof) อาทิ หลอดไฟ มอเตอร์เครื่องจักร หม้อแปลงกันระเบิด เป็นต้น ซึ่งหากเกิดประกายไฟ หรือการสปาร์คของกระแสไฟ อันจะนำมาซึ่งการเกิดการลุกไหม้ภายในโรงงานได้ ดังนั้น ความเสี่ยงจากการเกิดอัคคีภัยที่อาจทำให้เกิดการหยุดชะงักของการผลิตสินค้า จึงมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยลง ที่ผ่านมามีบริษัทฯ ยังไม่เคยได้รับผลกระทบจากความเสียดังกล่าวเลย

## 2.2 ความเสี่ยงในการจัดหาวัตถุดิบ

บริษัทฯ อาจได้รับความเสี่ยงในการจัดหาวัตถุดิบในกรณีที่ผู้ผลิตไม่สามารถผลิตหรือจำหน่ายวัตถุดิบให้แก่บริษัทฯ ได้ตามปริมาณ เวลา และเงื่อนไขที่บริษัทฯ กำหนดไว้ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการทำงานและการเติบโตของบริษัทฯ

### แนวทางการบริหารความเสี่ยง

- กระจายการจัดหาวัตถุดิบ โดยการสั่งซื้อวัตถุดิบจากผู้จำหน่ายมากกว่า 1 แห่ง
- มีความสัมพันธ์อันดีกับผู้จำหน่ายวัตถุดิบทุกราย
- สรรหาวัตถุดิบชนิดอื่นเพื่อทดแทนวัตถุดิบที่ขาดแคลนได้
- สำรองวัตถุดิบให้เพียงพอ
- วางแผนการสั่งซื้อวัตถุดิบล่วงหน้า

อนึ่ง ที่ผ่านมามีบริษัทฯ ยังไม่เคยได้รับผลกระทบอย่างร้ายแรงจากความเสี่ยงนี้

## 2.3 ความเสี่ยงทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ อาจได้รับความเสี่ยงจากการสูญเสียบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถด้านการผลิต การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ได้

### แนวทางการบริหารความเสี่ยง

- ฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากร
- กระจายงาน ลดการพึ่งพิงบุคลากรรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ
- ส่งเสริมและมอบหมายให้พนักงานมีความก้าวหน้าในอาชีพการงาน
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรทำงานในหน้าที่ต่างๆ เพื่อเรียนรู้งานและทักษะด้านอื่นๆ
- ส่งเสริมให้พนักงานมีตำแหน่งหน้าที่การงานสูงขึ้น
- วิเคราะห์ข้อมูลอัตราการลาออกของพนักงาน

อนึ่ง ที่ผ่านมามีบริษัทฯ มีอัตราการลาออกของพนักงานในส่วนงานดังกล่าวนี้ค่อนข้างน้อย

### 3. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการด้านการเงิน

#### 3.1 ความเสี่ยงที่เกิดจากการปล่อยเครดิตให้ลูกค้าและการติดตามหนี้สิน

บริษัทฯ อาจได้รับความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าไม่สามารถจ่ายหรือชำระหนี้สิน ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและฐานะเงินของบริษัทฯ

##### แนวทางการบริหารความเสี่ยง

- จัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาการปล่อยเครดิตให้ลูกค้าและการติดตามหนี้สิน โดยมีประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยงเป็นประธาน
- มีหลักเกณฑ์การให้สินเชื่อลูกค้าอย่างเหมาะสมตามสถานการณ์
- พิจารณาความสามารถในการชำระของลูกค้าแต่ละราย และอนุมัติอย่างรอบคอบ
- ติดตามดูแลคุณภาพหนี้อย่างใกล้ชิดและสม่ำเสมอ
- ในกรณีที่ลูกค้าผิดนัดชำระ ให้เร่งเจรจาเพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาอย่างรวดเร็ว และหากจำเป็น ให้ดำเนินการตามกระบวนการทางกฎหมาย
- จ้างบริษัทบริหารจัดการหนี้

### 4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย

บริษัทฯ อาจได้รับความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงทางด้านกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อกำหนดต่าง ๆ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์องค์กร การเสียสิทธิพิเศษจากบัตรส่งเสริมการลงทุน ค่าปรับ เป็นต้น

##### แนวทางการบริหารความเสี่ยง

- จัดทำคู่มือเกี่ยวกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อกำหนดต่าง ๆ และมอบหมายให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบความเสี่ยงในเรื่องนั้นๆ ติดตามดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและครบถ้วน

### 5. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ

บริษัทฯ อาจได้รับความเสี่ยงจากการถูกคุกคามทางไซเบอร์ ซึ่งส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือในด้านการดำเนินธุรกิจและการดำเนินงาน

##### แนวทางการบริหารความเสี่ยง

- จัดตั้งจัดตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยข้อมูลสารสนเทศ
- จัดทำแผนการป้องกันการถูกคุกคามทางไซเบอร์
- ทำการติดตามและอัปเดตซอฟต์แวร์ให้เป็นรุ่นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- ฝึกอบรมสร้างความตระหนักรู้ให้กับพนักงานในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศให้ปลอดภัยจากการคุกคามทางไซเบอร์
- ทำการตรวจประเมินระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

#### 2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

- ไม่มี -

#### 2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

- ไม่มี -

### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

บมจ.โดเมท (สยาม) มุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความมั่นคงและยั่งยืน พร้อมไปกับการสร้างประโยชน์สู่สังคมไทย โดยการร่วมสร้างสรรค์และแบ่งปันความสุขกลับคืนสู่ชุมชนในทุกๆ ขั้นตอนของการปฏิบัติงานซึ่งได้ใส่ใจถึงคุณภาพชีวิต สิ่งแวดล้อม เพราะบริษัทเชื่อเสมอว่าการเกื้อกูลซึ่งกันและกัน ไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ลูกค้า และผู้ถือหุ้น ตลอดจนสังคมและสิ่งแวดล้อม จะทำให้เราเติบโตได้อย่างยั่งยืน

ตลอดปี 2565 ที่ผ่านมามีบริษัทยึดมั่นในนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนตาม แนวทางการสร้างสมดุลของทั้งเศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อม และสังคม โดยมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักบรรษัทภิบาล สอดคล้อง กับกรอบการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ESG (Environmental, Social and Governance) พร้อมทั้งบริหารจัดการองค์กรให้ มีความยืดหยุ่น คล่องตัว และปรับตัวได้เร็ว เมื่อเผชิญกับการ เปลี่ยนแปลงแบบฉับพลัน จึงนำแนวคิด ESG ซึ่งคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคมและบรรษัทภิบาล มาเป็นแนวทางขับเคลื่อนการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของสังคมโลกที่ตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมมากขึ้น จากวิกฤตโควิด 19 และ วิกฤตการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่ส่งผลกระทบต่อไปทั่วโลก รวมทั้งนักลงทุนทั่วโลกที่หันมาให้ความสนใจลงทุนในธุรกิจที่มีความยั่งยืนในระยะยาว และสร้างผลกระทบเชิงบวกต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร

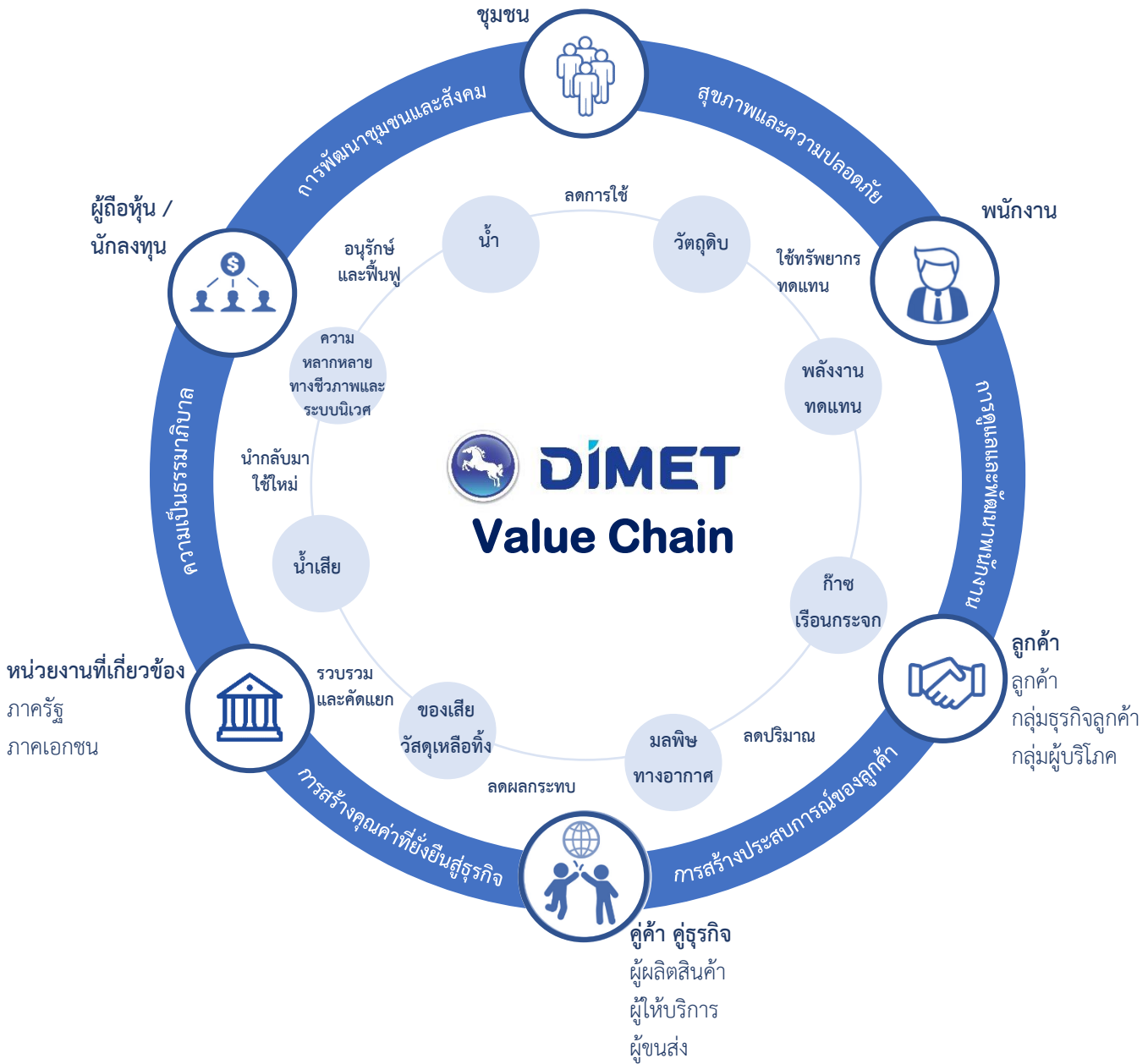
บมจ.โดเมท (สยาม) มุ่งมั่นที่จะดำเนินงานและสร้างการเติบโตที่ยั่งยืนแก่ธุรกิจ ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีตลอดห่วงโซ่คุณค่าโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม บริษัทมีความเชื่อมั่นว่า การดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความยั่งยืนเป็นรากฐานสำคัญที่จะช่วยเสริมสร้างให้องค์กรเติบโตได้อย่างมั่นคง นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมุ่งมั่นที่จะดำเนินงานบนพื้นฐานของการสร้างการเปลี่ยนแปลงเชิงบวกทั้งต่อชุมชน สิ่งแวดล้อม และเศรษฐกิจ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปในทิศทางที่เหมาะสมและสร้างประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกระดับ ซึ่งความตั้งใจดังกล่าวนี้จะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานมุ่งสู่ความยั่งยืนทั้งในระดับบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- 1 ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ให้ความสำคัญและความเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า และแรงงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค ให้ความสำคัญต่อสุขภาพความปลอดภัยในการทำงานของพนักงาน สร้างจิตสำนึกและส่งเสริมให้พนักงานดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ควบคู่ไปกับการพัฒนาชุมชนและสังคมให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
- 2 มุ่งเน้นให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างทุกระดับ มีหน้าที่สนับสนุน ส่งเสริม และปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาความยั่งยืน จนเป็นวัฒนธรรมดำเนินงานที่คำนึงถึงประโยชน์ที่สมดุลทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
- 3 สร้างความตระหนักรู้และความรับผิดชอบต่อแนวทางการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ที่จะสร้างความมั่นใจว่าบริษัทจะพัฒนาเศรษฐกิจให้สอดคล้องกับผลประโยชน์ทางสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงส่งเสริมการดำเนินงานที่รับผิดชอบต่อตลอดห่วงโซ่คุณค่าขององค์กรอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง ทุกระดับและทุกคน มีหน้าที่สนับสนุน ส่งเสริม และปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติของการพัฒนาความยั่งยืนองค์กรฉบับนี้ จนเป็นวัฒนธรรมที่คำนึงถึงความสมดุลทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

### 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (value chain)

#### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ



3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการติดต่อ	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
พนักงาน	กิจกรรมผู้บริหารพบปะพนักงาน	ค่าตอบแทนและสวัสดิการ	สร้างแรงจูงใจและรักษาพนักงานที่มีศักยภาพ
	การแจ้งข้อมูลข่าวสารต่างๆที่เกี่ยวข้องกับองค์กรและพนักงาน	ความปลอดภัยและชีวอนามัยที่ดีในการทำงาน	ส่งเสริมช่องทางการเรียนรู้เพื่อพัฒนาศักยภาพของพนักงานในการทำงาน
	การสำรวจความพึงพอใจของพนักงาน	ทิศทางการดำเนินการขององค์กร	จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คปอ.) เพื่อดูแลความปลอดภัยและชีวอนามัยในการทำงาน
		การเคารพสิทธิมนุษยชน	สื่อสารเป้าหมายทิศทางการดำเนินขององค์กร
ลูกค้า	แบบสอบถามความพึงพอใจและข้อร้องเรียนของลูกค้า  ช่องทางการสื่อสารกับพนักงานขาย และสื่อสังคมออนไลน์ เช่น Facebook website เป็นต้น	ความปลอดภัยในการใช้ผลิตภัณฑ์	การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ
		สินค้าที่ดีมีคุณภาพเหมาะสมกับราคา	การดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีจรรยาบรรณ
		การบริการที่ดีทั้งก่อนและหลังการขาย	การจัดการความสัมพันธ์ลูกค้า
		ส่งมอบสินค้าได้ทันตามความต้องการ	
ความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจ			
คู่ค้า	การประชุมร่วมกับคู่ค้า	ให้ผลตอบแทนที่จูงใจและเหมาะสมกับการดำเนินงาน	ให้คู่ค้าประเมินสถานการณ์ และบริหารความเสี่ยงในการ supply ต่างๆ ให้กับบริษัทฯ

ผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการติดต่อ	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
	การรักษามาตรฐานในการส่งมอบและบริการ ในการดำเนินธุรกิจ	สร้างโอกาสมูลค่าและการเติบโตของคู่ค้า	ติดตามผลการบริหารความเสี่ยงในการ supply ต่างๆ
		การจัดซื้อจัดจ้างอย่างเป็นธรรม	ส่งการประเมินผู้จัดหาภายนอกให้กับคู่ค้าได้รับทราบ
		ความร่วมมือกันอย่างยั่งยืน	
	การจ่ายค่าจ้างและค่าตอบแทนอย่างตรงเวลา		
นักลงทุน	การประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี	ผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัท	การกำกับดูแลตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน
		การบริหารงานที่โปร่งใส มีธรรมาภิบาล และสามารถตรวจสอบได้	การประกาศจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น
		ศักยภาพในการเติบโตอย่างยั่งยืนของธุรกิจ	
ชุมชน	ช่องทางการรับเรื่องและแจ้งเบาะแส	การสร้างงานและส่งเสริมอาชีพให้แก่ชุมชน	กิจกรรมช่วยเหลือชุมชนต่างๆ ทั้งด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม
		การส่งเสริมและดูแลด้านสิ่งแวดล้อม	
หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	การดำเนินธุรกิจและบริหารจัดการบริษัทฯให้สอดคล้องกับบทบัญญัติของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	การดูแลสวัสดิภาพและความปลอดภัยในการทำงาน	กำกับดูแลและการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
	การมีส่วนร่วมในกิจกรรมและโครงการของหน่วยงานรัฐและองค์กรธุรกิจอย่างต่อเนื่อง	การดูแลด้านสิทธิมนุษยชนและการใช้แรงงานอย่างถูกต้องตามกฎหมาย	
		การบริหารจัดการด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างเหมาะสม	



### 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

#### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท ไดมเท(สยาม) จำกัด (มหาชน) มีเจตตารมณ์แน่วแน่ที่จะดูแล รักษาและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม อันจะเกิดจากกระบวนการผลิตและผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ รวมทั้งการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างคุ้มค่า ฉะนั้น บริษัทฯ จึงได้วางนโยบายการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมทั่วทั้งองค์กรภายใต้เจตจำนงค์ ดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมของประเทศไทย รวมทั้งของสากลและข้อกำหนดของลูกค้าโดยนำมาเป็นมาตรฐานขั้นต่ำในการดำเนินกิจกรรมของบริษัทฯ
2. สร้างความตระหนักแก่พนักงานทุกระดับ และบุคคลที่เกี่ยวข้องให้ตระหนักถึงความสำคัญด้านสิ่งแวดล้อม พร้อมกับให้ความรู้ความเข้าใจกับพนักงานในการควบคุมดูแลและป้องกันมลภาวะ ซึ่งมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นในกระบวนการผลิตและผลิตภัณฑ์
3. กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ระเบียบและบทบาทหน้าที่ในการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมโดยมีการติดตามประเมินผลและทบทวนการดำเนินงานเพื่อปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
4. ป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ อุบัติภัยต่างๆ จากการดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนเตรียมพร้อมแก้ไขกับภาวะฉุกเฉินที่อาจจะเกิดขึ้น

#### แนวทางการจัดการพลังงาน

บริษัทได้เห็นความสำคัญของการประหยัดพลังงาน โดยเฉพาะพลังงานไฟฟ้าที่เป็นพลังงานบริษัทได้ใช้มากที่สุด บริษัทจึงได้มีการรณรงค์การประหยัดพลังงานไฟฟ้า ผ่านการประชาสัมพันธ์และกิจกรรม “ไดเมท ร่วมใจ สร้างวินัย 5ส.” ร่วมกับพนักงานทุกระดับ โดยสร้างความตระหนักรู้ว่าผลของการใช้พลังงานที่สิ้นเปลืองจะมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างไร พร้อมทั้งวิธีการร่วมกันประหยัดพลังงาน ผ่านการประชาสัมพันธ์ต่างๆ อีกทั้งมีโครงการเปลี่ยนไฟส่องสว่างตามทางเดินโดยใช้พลังงานทดแทน

#### แนวทางการจัดการน้ำ

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรน้ำที่นำมาใช้ในการผลิตผลิตภัณฑ์สี ทางบริษัทฯ ไม่ได้มีนงนจอใจในการบำบัดน้ำเสียก่อนที่จะระบายน้ำเสียลงสู่ระบบบำบัดน้ำเสียส่วนกลาง บริษัทให้ความสำคัญกับการบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยลงแหล่ง โดยมีการตรวจสอบคุณภาพน้ำเสียภายในอย่างต่อเนื่องเพื่อมั่นใจว่าคุณภาพน้ำเสียได้ตามมาตรฐานก่อนระบายลงสู่ระบบบำบัดน้ำเสียส่วนกลาง

#### แนวทางการจัดการขยะ ของเสียและมลพิษ

บริษัทฯ รั้บรู้ถึงปัญหาของเสียและมลพิษในกระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์สี ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม จึงได้มีการปรับปรุงกระบวนการทำงานและการผลิตให้เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยใช้วัตถุดิบที่ไม่มีสารประกอบของโลหะหนักและรณรงค์การนำของเสียที่เกิดจากการผลิตกลับมาใช้ใหม่อย่างต่อเนื่อง

### แนวทางการจัดการก๊าซเรือนกระจก

ปี 2565 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการ “Care the Bear” ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อร่วมขับเคลื่อนการลดภาวะโลกร้อนด้วยการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการจัดกิจกรรมขององค์กร โดยปรับเปลี่ยนกระบวนการดำเนินงานขององค์กรเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกไม่ว่าจะเป็นกิจกรรม onsite หรือ online เช่น การประชุม การอบรม การจัดงาน event การประชุมผู้ถือหุ้น กิจกรรม CSR เป็นต้น โดยนำหลักการ 6 Cares มาใช้ในการดำเนินงานทุกรูปแบบเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนช่วยลดโลกร้อน ซึ่งสอดคล้องกับ Sustainable Development Goals (SDGs) ข้อที่ 13 “Climate Action” โดยมีกิจกรรมต่างๆ ได้แก่

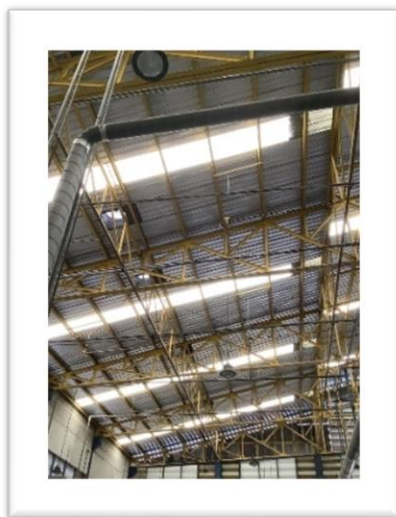
- โครงการจัดการประชุมแบบ online เพื่อลดการขับรถยนต์ส่วนตัวมาร่วมประชุม on-site
- โครงการพกแก้วน้ำและถุงผ้า เป็นโครงการรณรงค์ปลูกจิตสำนึกเพื่อสิ่งแวดล้อม สร้างวัฒนธรรมองค์กรและพฤติกรรมที่ลดปริมาณขยะพลาสติกแบบครั้งเดียวทิ้ง ได้แก่ ข้อน ส้อม หลอด และแก้ว รวมทั้งการทดแทนการใช้พลาสติกด้วยวัสดุที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
- โครงการรณรงค์ให้พนักงานซื้ออาหารแต่พอดีและทานอาหารให้หมด เพื่อลดปริมาณขยะเศษอาหาร
- โครงการ 2022 Dimet Low Carbon Society ณ อุทยานสิ่งแวดล้อมนานาชาติสิรินธรและศูนย์พลังงานเพื่อสิ่งแวดล้อม จ.เพชรบุรี เพื่อให้พนักงานร่วมกิจกรรมปลูกป่าโกงกางในพื้นที่สวนป่าชายเลนทูลกระหม่อม ซึ่งหนึ่งในภารกิจสร้างสังคมคาร์บอนต่ำ

### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

#### ผลการดำเนินการด้านพลังงาน

บริษัทฯ ได้ติดตามผลการดำเนินการตามโครงการที่ได้กำหนดขึ้นมา ซึ่งมีประสิทธิผลที่ดีขึ้นจากปีที่แล้วโดยในปี 2564 มีการใช้ไฟฟ้า 369,407.00 kWh และปี 2565 มีการใช้ไฟฟ้า 324,276.30 kWh

#### โครงการปรับปรุงระบบไฟฟ้าเป็นรูปแบบประหยัดพลังงาน และ พลังงานทดแทน



### ผลการดำเนินการด้านการจัดการน้ำ

บริษัทฯ ได้ทำการตรวจวัดคุณภาพน้ำเสียโดยบริษัทภายนอก ผลลัพธ์ที่ได้คือทางบริษัทฯ สามารถบำบัดน้ำเสียได้ตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนดไว้ และบริษัทฯ ได้จัดให้มีการตรวจคุณภาพบ่อน้ำใต้ดิน ประจำปี 2565



### บำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยสู่แหล่งน้ำสาธารณะ



### ผลการดำเนินการด้านการขยะ ของเสีย

บริษัทฯ ได้มีการจัดการด้านขยะปนเปื้อนและของเสีย อย่างมีประสิทธิภาพที่ดี โดยในปี 2564 มีปริมาณขยะปนเปื้อน 43.10 ตัน และในปี 2565 มีปริมาณขยะปนเปื้อน 17.17 ตัน ซึ่งลดลง 60%

### ผลการดำเนินการด้านก๊าซเรือนกระจก

ตลอดปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้จัดโครงการต่างๆ เพื่อบริหารการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงมีกิจกรรมการฟื้นฟูสภาพแวดล้อมทางธรรมชาติที่ได้รับ ผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจ จำนวน 5 โครงการ ซึ่งปริมาณคาร์บอนฟุตพริ้นท์ที่ลดได้จากการจัดกิจกรรม 712.14 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า หรือ เทียบเท่าการดูดซับ CO<sub>2</sub>/ปี ของต้นไม้ 79 ต้น

ภาพกิจกรรม





ชวนชาวออฟฟิศ  
**Say No to Plastic**



ปริมาณคาร์บอนฟุตพริ้นท์ที่ปล่อยออกมาจากกิจกรรมต่าง ๆ ของมนุษย์อย่างต่อเนื่อง การใช้พลังงานในการปรุงอาหาร เศษอาหารและสิ่งเหลือทิ้งจากการทานอาหาร นับว่าเป็นเหตุสำคัญของการเกิดภาวะโลกร้อน ซึ่งส่งผลกระทบต่อวิถีการดำรงชีวิตของมนุษย์และสิ่งมีชีวิต บริษัทจึงได้จัดโครงการอาหารกลางวันร่วมกัน และรณรงค์ให้พนักงานซื้ออาหารแต่พอดีและทานอาหารให้หมด รวมทั้งงดใช้กล่องโฟมหรือจานพลาสติกเพื่อลดปริมาณขยะและเศษอาหาร โดยบริษัทฯ ได้จัดเตรียมงาน เขม ซ้อน ที่สามารถใช้งานได้ เพื่อให้พนักงานได้นำไปใช้ และเตรียมอาหารกลางวันสำหรับพนักงานอย่างเพียงพอและพอดีเพื่อไม่ให้มีเศษอาหารเหลือในแต่ละวัน และลดการใช้พลังงานในการปรุงอาหาร ส่งผลให้สามารถช่วยลดการปล่อยปริมาณคาร์บอนฟุตพริ้นท์ในสิ่งแวดล้อมได้



### DIMET Low Carbon Society

บมจ.โดเมท (สยาม) มุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความมั่นคงและยั่งยืน พร้อมไปกับการสร้างประโยชน์สู่สังคมไทย โดยการร่วมสร้างสรรค์และแบ่งปันความสุขกลับคืนสู่ชุมชนในทุกๆ ขั้นตอนของการปฏิบัติงานซึ่งได้ใส่ใจถึงคุณภาพชีวิต สิ่งแวดล้อม เพราะบริษัทเชื่อเสมอว่าการเกื้อกูลซึ่งกันและกัน ไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ลูกค้า และผู้ถือหุ้น ตลอดจนสังคมและสิ่งแวดล้อม จะทำให้เราเติบโตได้อย่างยั่งยืน จึงได้ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบจริยธรรมและธรรมาภิบาลที่ดี มีความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ตามแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคม ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บมจ.โดเมท (สยาม) ได้ให้ความสำคัญกับกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องทุกๆ ปี สำหรับปี 2565 คณะผู้บริหารและพนักงานได้เข้าร่วมกิจกรรมปลูกป่าในพื้นที่สวนป่าชายเลนทูลกระหม่อม ณ อุทยานสิ่งแวดล้อมนานาชาติสิรินธรและศูนย์พลังงานเพื่อสิ่งแวดล้อม ค่ายพระรามหก ตำบลชะอำ อำเภอชะอำ จังหวัดเพชรบุรี ซึ่งเป็นหนึ่งในภารกิจสร้างสังคมคาร์บอนต่ำและฟื้นฟูระบบนิเวศป่าชายเลน และร่วมกิจกรรมท่องเที่ยวเชิงนิเวศ ด้วยการพายเรือคายัคในพื้นที่สวนป่าชายเลน เพื่อเรียนรู้เรื่องการฟื้นฟูระบบนิเวศพรรณไม้และสัตว์ต่างๆ ซึ่งเป็นการส่งเสริมให้พนักงานเกิดจิตสำนึกในการดูแลฟื้นฟู และช่วยรักษาสีเขียวตามแนวทางพระราชดำริ และเป็นการส่งเสริมความสัมพันธ์ที่ดี และความสามัคคีในหมู่พนักงาน

### 3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

#### 3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

##### นโยบายทางด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการสนับสนุนสิทธิมนุษยชน โดยตระหนักและให้ความเคารพในความเท่าเทียมกันของบุคคล และศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ โดยไม่เลือกปฏิบัติ ไม่ว่าจะต่อพนักงานของบริษัท หรือต่อบริษัทคู่ค้า ตลอดจนไม่ละเมิดสิทธิและเสรีภาพส่วนบุคคลทั้งโดยทางตรงและทางอ้อม โดยบริษัทฯ มีแนวปฏิบัติดังนี้

##### 1. การไม่เลือกปฏิบัติ

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อพนักงาน และผู้เกี่ยวข้องด้วยโดยไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้หนึ่งผู้ใด เนื่องจากความแตกต่างของเชื้อชาติ ศาสนา สัญชาติ เพศ อายุ พื้นฐานการศึกษา สิว สถานภาพทางสังคม รสนิยมทางเพศ หรือ ลักษณะด้านอื่นๆ

##### 2. แรงงานบังคับและแรงงานเด็ก

บริษัทฯ ห้ามมิให้กระทำหรือสนับสนุนให้มีการบังคับใช้แรงงาน การล่วงละเมิด หรือข่มขู่คุกคามแรงงานในทุกรูปแบบ รวมทั้งมิให้มีการจ้างแรงงานเด็กที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย

##### 3. การจ้างงานและการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ มีกระบวนการสรรหาว่าจ้างบุคลากรอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม โดยไม่มีการแบ่งแยก กีดกัน เพศ เชื้อชาติ ศาสนา และสถานะ

##### 4. เวลาชั่วโมงทำงานและค่าจ้าง

บริษัทฯ กำหนดให้มีชั่วโมงการทำงาน การจ่ายค่าจ้าง และผลตอบแทนแก่พนักงานโดยได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมายอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่มีการทำงานล่วงเวลาจะต้องได้รับการยินยอมจากพนักงานทุกกรณี รวมทั้งพนักงานทุกคนจะได้รับการจัดสรรได้รับวันหยุดอย่างน้อยสัปดาห์ละหนึ่งวัน

##### 5. อาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน


สภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยถือเป็นสิทธิมนุษยชนที่พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องที่เข้ามาในพื้นที่ทำงานพึงจะได้รับอย่างเพียงพอและเท่าเทียมกัน บริษัทฯ จึงมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับทางอาชีวอนามัยและความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอุบัติเหตุในการทำงาน อีกทั้งส่งเสริมการมีส่วนร่วม โดยให้พนักงานสามารถนำเสนอข้อคิดเห็นในการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานได้

##### 6. ทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ มีนโยบายชัดเจนที่จะไม่กระทำการใดๆ ที่จะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ทั้งทางด้านลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร หรือเครื่องหมายการค้า โดยบริษัทฯ มีแนวทางในการดำเนินการที่ชัดเจน เช่น การสนับสนุนโปรแกรมซอฟต์แวร์ต่างๆ ในการทำงานของพนักงาน เพื่อป้องกันการใช้ซอฟต์แวร์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์

## 7. สิทธิความเป็นส่วนตัว

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับมาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล โดยมีการกำหนดแนวทางและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งสร้างเสริมความตระหนักรู้ด้านความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้กับกลุ่มบุคคลดังกล่าวปฏิบัติตามมาตรการที่กำหนดอย่างเคร่งครัด



**บริษัท ไดมेट (สยาม) จำกัด (มหาชน)**  
**Dimet (Siam) Public Company Limited.**  
602 Bangoo Industrial Estate, Muang, Samutprakan 10280 Thailand  
Tel. + 66 2323 2800-6 Fax. + 66 2323 2807  
www.dimetsiam.com e-mail : contact@dimetsiam.com

**คำสั่งบริษัทที่ 2/2565**

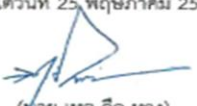
**เรื่อง การขอและจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคล ตามพรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562**

เพื่อให้การเก็บรวบรวม ใช้ และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของผู้สมัครงาน พนักงาน ลูกค้า หรือคู่ค้า ของบริษัท ไดมेट (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ เป็นไปตามพรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 จึงขอกำหนดแนวปฏิบัติในการขอและจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้

1. ให้ทุกหน่วยงานที่มีการขอข้อมูลส่วนบุคคล แจ้ง Privacy Policy แก่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลทุกครั้งก่อนการจัดเก็บ และระบุในสัญญาหรือเอกสารใดๆ ที่มีการจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลว่า  
*“บริษัทฯ จะเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล เพียงเท่าที่จำเป็นเพื่อการทำงานเท่านั้น โดยสามารถตรวจสอบโดยบทคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลได้ที่ <https://www.dimetsiam.com/corporate-privacy-policy>”*  
อนึ่ง หากมีการเก็บสำเนาบัตรประชาชนที่มีข้อมูลเชื้อชาติ ศาสนา และกรุปเลือด หากหน่วยงานนั้นไม่มีความจำเป็นต้องใช้ข้อมูลดังกล่าว ให้หน่วยงานหรือเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล ดำเนินการลบหรือขีดคัดเพื่อปกปิดข้อมูลดังกล่าว และให้เจ้าของข้อมูลลงนามกำกับกับการลบหรือขีดคัดไว้ทุกครั้ง
2. หากหน่วยงานใดมีความจำเป็นต้องจัดเก็บ ข้อมูลส่วนบุคคลอ่อนไหว (Sensitive Data) อาทิ เชื้อชาติ เผ่าพันธุ์ ความคิดเห็นทางการเมือง ความเชื่อในลัทธิ ศาสนาหรือปรัชญา พฤติกรรมทางเพศ ประวัติอาชญากรรม ข้อมูลสุขภาพ ความพิการ ข้อมูลสุขภาพจิต ข้อมูลสุขภาพแรงงาน ข้อมูลพันธุกรรม หรือข้อมูลชีวภาพ ให้ผู้ใช้ข้อมูลดำเนินการขอความยินยอมการจัดเก็บข้อมูลดังกล่าวจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลก่อนการจัดเก็บทุกครั้งโดยไม่มีข้อกเว้น โดยใช้แบบฟอร์มขอความยินยอมจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลที่แนบมานี้
3. ให้ทุกหน่วยงานที่มีการจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคล จำกัดสิทธิการเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลเฉพาะผู้ที่เกี่ยวข้องและมีความจำเป็นต้องใช้ข้อมูลดังกล่าวเท่านั้น โดยให้ดำเนินการดังนี้
  - ข้อมูลที่อยู่ในรูปแบบ Soft Files ให้ตั้ง username และ password ที่สามารถเข้าถึงข้อมูลได้เฉพาะผู้ใช้ข้อมูลเท่านั้น
  - ข้อมูลที่อยู่ในรูปแบบ Hard Copies ให้ดำเนินการจัดเก็บในตู้เก็บเอกสาร ที่มีการล็อกกุญแจให้แน่นหนา และจำกัดให้ถือกุญแจเฉพาะผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับข้อมูลดังกล่าวเท่านั้น

จึงเรียนมาเพื่อถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ทั้งนี้ ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 25 พฤษภาคม 2565 เป็นต้นไป



(นาย เทอ จือ หวง)  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

---

กรณีข้อสงสัยประการใดเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ สามารถสอบถามเพิ่มเติมได้ที่ :  
ณวันเทพ นวทานิช ผู้จัดการฝ่ายกำกับการปฏิบัติตามกฎหมายและธรรมาภิบาล email: vanthep@dimetsiam.com



### นโยบายทางด้านสังคม

บริษัท โดเมท(สยาม) จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นในการดำเนินการด้วยความรับผิดชอบต่อกระทบในด้านต่างๆที่เกิดขึ้นจากการประกอบกิจการขององค์กร โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์และเป็นธรรมและมุ่งมั่นที่สร้างทัศนคติและวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้พนักงานทุกระดับ มีความรับผิดชอบต่อสังคมที่อยู่ร่วมกัน

#### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ปี 2565 บริษัทฯ ได้กิจกรรมต่างๆ เพื่อบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม ทั้งความเป็นอยู่ของสังคมทั้งภายในและนอกบริษัท โดยได้ดำเนินงานตามแผนงานประจำปี 2565 ดังนี้

- โครงการประกันสุขภาพกลุ่มพนักงาน เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตด้านสุขภาพที่ดี
- โครงการบริจาคอาหารกล่องตามหน่วยงานหรือชุมชนต่างๆ

#### โครงการสนับสนุนกิจกรรมชุมชน



### โครงการเติมรัก Hug น้อง



#### ผลการดำเนินการด้านสิทธิมนุษยชน

ได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี จากการสำรวจที่มีภายในบริษัทฯ ภายหลังจากที่ทางบริษัทฯ ได้ออกนโยบายดังกล่าวแล้ว ได้มีการจัดทำการจัดการข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อป้องกันข้อมูลส่วนบุคคลถูกนำไปใช้ในทางที่ไม่ดี และสร้างความตระหนักให้กับพนักงานเกี่ยวกับเรื่องข้อมูลส่วนบุคคล

### ผลการดำเนินการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน

ปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดการฝึกอบรมด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงานเพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมให้กับพนักงานเมื่อเกิดเหตุฉุกเฉิน

- การซ้อมดับเพลิงและอพยพหนีไฟ




- ซ่อมระงับเหตุฉุกเฉินกรณีสารเคมีรั่ว



### 3.5 การจัดการความยั่งยืนในมิติธรรมาภิบาล

#### 3.5.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านธรรมาภิบาล

บมจ.ไดเมท (สยาม) มุ่งมั่นพัฒนาองค์กรตามกรอบหลักการ แนวคิด และแนวปฏิบัติด้านธรรมาภิบาลให้มีมาตรฐาน เทียบเท่าสากล อันนำมาซึ่งการบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ เพื่อขับเคลื่อนให้องค์กร เติบโตได้อย่างยั่งยืน



บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน)  
Dimet (Siam) Public Company Limited.  
607 Bangpu Industrial Estate, Muang Samutprakarn 10700 Thailand  
Tel : +66 2323 2800-6 Fax : +66 2323 2807  
www.dimet.siam.com e-mail : contact@dimet.siam.com

### นโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

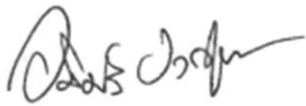
#### สาส์นจากประธานกรรมการ

บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณตามที่กำหนดไว้ในนโยบายจรรยาบรรณของบริษัท ตลอดจนนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2558 บริษัทได้แสดงเจตนาธรรมและความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยการเข้าร่วมเป็นสมาชิก “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต” เพื่อให้สอดคล้องกับการประกาศเจตนาธรรมดังกล่าว บริษัทจึงกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ยึดถือและปฏิบัติอย่างเคร่งครัด อันแสดงถึงความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างจริงจัง โดยตระหนักดีว่า การทุจริตและการคอร์รัปชันนั้นเป็นภัยร้ายแรงที่ทำให้สายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม รวมทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมอย่างประเมินค่ามิได้

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการจัดการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นในแต่ละกระบวนการอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการหาวิธีแก้ไขที่เหมาะสม และกำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนมายังคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ การกระทำที่สื่อถึงการทุจริต หรือประพฤติมิชอบ

เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบต่อสังคม แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัทจึงได้จัดทำ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน” เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืนต่อไป

ประกาศ ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2565

พล.ต.อ.   
( อดิศักดิ์ งามจิตสุขศรี )  
ประธานกรรมการ

### 3.5.2 ผลการดำเนินงานด้านธรรมาภิบาล

บมจ.ไดเมท (สยาม) ผ่านการต่ออายุการรับรอง “แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)”  
ครั้งที่ 2 ปี 2565-2567



## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

### 4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน

#### การเปลี่ยนแปลงรอบปีบัญชีของบริษัท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2563 มีมติจากที่ประชุมให้เปลี่ยนแปลงรอบปีบัญชีของบริษัท จากเดิมเริ่มต้นในวันที่ 1 กรกฎาคมของทุกปีและสิ้นสุดลงในวันที่ 30 มิถุนายนของทุกปี เปลี่ยนเป็นเริ่มในวันที่ 1 มกราคมและสิ้นสุดในวันที่ 31 ธันวาคมของทุกปี โดยจะเริ่มบัญชีรอบใหม่อย่างสมบูรณ์ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึง 31 ธันวาคม 2564 เพื่อให้สอดคล้องกับการปิดบัญชีของบริษัทย่อย ดังนั้นในรายงานฉบับนี้จะขอเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของบริษัทเฉพาะในส่วนรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

#### เหตุการณ์สำคัญที่เกิดขึ้นในปี 2565

##### 1. การลงทุนในบริษัท เอสจีเอ็มพี จำกัด

บริษัทได้ทำการลงทุนในบริษัท เอสจีเอ็มพี จำกัด “SGMP” ด้วยวิธีการซื้อหุ้นจากบริษัท โกลด์ ไดนามิก โฮลดิ้ง จำกัด จำนวน 6,150,000 หุ้น (มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ 5 บาท) หรือคิดเป็นจำนวนร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ SGMP ที่ราคาหุ้นละ 60.439 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 371,700,000 บาท การเข้าซื้อหุ้นดังกล่าว บริษัทได้ทำการชำระค่าหุ้นด้วย 2 ช่องทางดังนี้

1.1 ชำระด้วยเงินสดจำนวน 122,130,000 บาท

1.2 ชำระโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทในลักษณะการเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) แทนการชำระด้วยเงินสด (Payment in kind) จำนวน 423,000,000 หุ้น ที่มูลค่าหุ้นละ 0.59 บาท (มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ 0.50 บาทต่อหุ้น)

##### 2. บริษัทได้ทำการระงับข้อพิพาทโดยการประนีประนอมยอมความ

จากมติที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 5/2565 ณ วันที่ 11 สิงหาคม 2565 อนุมัติให้ทำการระงับข้อพิพาทโดยการประนีประนอมยอมความจำนวน 4 คดี ประกอบด้วย

2.1 คดีระหว่าง บริษัท ไดมัทเพ้นท์ จำกัด ในฐานะจำเลย ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท และบริษัท ปียอนด์ แคปปิตอล จำกัด ในฐานะโจทก์ โดยคู่ความทั้งสองตกลงประนีประนอมยอมความ โดยบริษัท ไดมัทเพ้นท์ จำกัด ตกลงชำระหนี้ต่ำกว่ายอดหนี้ จำนวน 2,000,000 บาท หรือเทียบเท่ากับต้องชำระหนี้เป็นเงินสดทั้งหมด 44,908,835.61 บาท

2.2 คดีระหว่างบริษัทในฐานะจำเลย และ บริษัท เอ็ม แอนด์ ที ลอว์ ออฟฟิศ จำกัด ในฐานะโจทก์โดยคู่ความทั้งสองตกลงประนีประนอมยอมความ โดยบริษัทตกลงชำระเงินจำนวน 5,000,000 บาท และโอนหุ้นสามัญของ บริษัท แมคทริก จำกัด (มหาชน) (“แมคทริก”) ซึ่งบริษัทถืออยู่จำนวน 12,224,800 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.08 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดในแมคทริกให้แก่บริษัท เอ็ม แอนด์ ที ลอว์ ออฟฟิศ จำกัดหรือบุคคลที่บริษัท เอ็ม แอนด์ ที ลอว์ ออฟฟิศ จำกัด กำหนดซึ่งบริษัท เอ็ม แอนด์ ที ลอว์ ออฟฟิศ จำกัด กำหนดให้โอนหุ้นดังกล่าวให้แก่ นางสาวสุทธิดา สีสวัสดิ์ตระกูล

2.3 คดีระหว่างบริษัทในฐานะจำเลย และนายยู๋ หว่า แซ่ลี ในฐานะโจทก์ โดยคู่ความทั้งสองตกลงประนีประนอมยอมความ โดยบริษัทจะโอนสิทธิเรียกร้องในหนี้เงินค่าสินค้าที่บริษัทมีต่อบริษัท ไอเจเน พาวเวอร์เทค จำกัด จำนวนทั้งสิ้น 8,416,913.19 บาทพร้อมดอกเบี้ย และจะดำเนินการให้บริษัท ไอเจเน เอนเนอร์ยี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท

โอนสิทธิเรียกร้องในหนี้เงินกู้ที่บริษัท ไอเจเน เอนเนอร์ยี จำกัด มีต่อบริษัท ไอเจเน พาวเวอร์เทค จำกัด เป็นจำนวนเงิน 2,189,040 บาท

2.4 คดีระหว่างบริษัทในฐานะจำเลย และ นายมัทเทีย เรโกซา และ นางมาร์ตา เรโกซาในฐานะโจทก์โดยคู่ความทั้งสองตกลง ประนีประนอมยอมความ โดยบริษัทตกลง

- (1) ดำเนินการให้บริษัท ไดมัทเพ้นท์ จำกัด โอนสิทธิเรียกร้องในหนี้ค่าสินค้าจ้างทำของที่มีต่อ บริษัท ไอเจเน เอนจิเนียริง จำกัด รวมเป็นเงินจำนวน 38,399,019.53 บาท โดยจะโอนสิทธิเรียกร้องในหนี้ดังกล่าวหลังหักกลบลบหนี้กับบริษัทตามตัวสัญญาใช้เงินของบริษัทที่ออกให้แก่ บริษัท ไอเจเน เอนจิเนียริง จำกัด จำนวน 2,800,000 บาท คงเหลือสิทธิเรียกร้องในหนี้ดังกล่าวจำนวน 35,599,019.53 บาท โดยบริษัทจะโอนสิทธิเรียกร้องดังกล่าวให้แก่ นายมัทเทีย เรโกซา และ นางมาร์ตา เรโกซา หรือบุคคลที่นายมัทเทีย เรโกซา และ นางมาร์ตา เรโกซา กำหนด
- (2) ดำเนินการให้บริษัท ไอเจเน เอนเนอร์ยี จำกัด โอนสิทธิเรียกร้องในหนี้เงินกู้ยืมที่มีต่อ ไอเจเน เอนจิเนียริง จำกัด จำนวน 15,630,534.33 บาท
- (3) โอนหุ้นสามัญของไอเจเน เอนจิเนียริง จำกัด จำนวน 378,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 14 ของหุ้นทั้งหมดในไอเจเน เอนจิเนียริง ให้แก่ นายมัทเทีย เรโกซา และ นางมาร์ตา เรโกซา หรือบุคคลที่นายมัทเทีย เรโกซา และ นางมาร์ตา เรโกซา กำหนด ซึ่งนายมัทเทีย เรโกซา และ นางมาร์ตา เรโกซา กำหนดให้โอนหุ้นดังกล่าวให้แก่ บริษัท เอ็ม แอนด์ ที ลอว์ ออฟฟิศ จำกัด

### 3. การจัดตั้งบริษัทย่อย

ที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 5/2565 ในวันที่ 11 สิงหาคม 2565 มีมติอนุมัติให้ทำการจัดตั้งบริษัทย่อยชื่อ บริษัท ซุปเปอร์ฟาสท์ซัพพลาย จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจในรูปแบบธุรกิจตัวแทนจำหน่าย สินค้าประเภทน้ำยาสังเคราะห์ ถู่มือยาง อุปกรณ์ไอที เครื่องใช้สำนักงาน และธุรกิจนำเข้ายานยนต์ไฟฟ้า โดยมีทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาท ทั้งนี้บริษัทจะถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99% ปัจจุบันจัดตั้งเรียบร้อยแล้ว

### 4. การจัดตั้งบริษัทร่วมทุน เพื่อรองรับธุรกิจพลังงานทดแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6/2565 ในวันที่ 29 กันยายน 2565 มีมติอนุมัติให้จัดตั้งบริษัทร่วมทุน (Joint Venture) “JV” ร่วมกับบริษัท ซิบาตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลสัญชาติญี่ปุ่น “ซิบาตะ” และกลุ่มผู้ถือหุ้นอื่นที่เป็นพันธมิตรชาวไทย ทั้งนี้ “JV” จะมีทุนจดทะเบียนเท่ากับ 10,000,000 บาท โดยบริษัทจะถือหุ้นสัดส่วนไม่เกิน 35% ส่วนซิบาตะจะถือหุ้นสัดส่วนไม่เกิน 49% และอื่น ๆ ถือหุ้นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 16% โดยบริษัทคาดว่าจะลงนามสัญญาร่วมทุนและจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทแล้วเสร็จภายในไตรมาสที่ 4 ปี 2565

## 5. การขายหุ้นในบริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด ซึ่งทำให้บริษัทดังกล่าวสิ้นสภาพการเป็นบริษัทย่อย

ที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6/2565 ในวันที่ 29 กันยายน 2565 มีมติอนุมัติให้ทำการจำหน่ายหุ้นบริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด จำนวน 399,097 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) นับเป็นจำนวน 99.99% ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด ให้แก่ บริษัท โกลด์แพลน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ที่เสนอซื้อกิจการเป็นมูลค่าสูงสุดที่ราคา 8,253,297 บาท โดยตกลงกันให้ชำระค่าหุ้นเป็นเงินสดจำนวน 3,000,000 บาท และให้บริการหนี้เงินกู้ยืมรวมดอกเบี้ยของ บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด ที่กู้ยืมจาก บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด คิดเป็นเงินต้น 4,700,000 บาท และดอกเบี้ยค้างชำระ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 553,297 บาท รวมหนี้เงินกู้ยืมและดอกเบี้ยเป็นเงิน 5,253,297 บาท

### วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ของบริษัท บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน) “บริษัท” และบริษัทย่อยมีผลขาดทุนสำหรับปีเป็นจำนวน 141.96 ล้านบาท

รายได้ (ล้านบาท) สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุด				การเปลี่ยนแปลง	
	2565	%	2564	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขายและบริการ	131.00	61.67%	141.90	97.49%	(10.90)	-7.68%
รายได้อื่น	81.42	38.33%	3.66	2.51%	77.76	2,125.03%
รายได้รวมของบริษัทและบริษัทย่อย	212.42	100.00%	145.55	100.00%	66.86	45.94%
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากบริษัทร่วม	(3.17)	-1.49%	-	-	(3.17)	N.A.

จากงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม 212.42 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 66.86 ล้านบาท โดยมีรายได้หลักจากการขายและการให้บริการจำนวน 131.00 ล้านบาท คิดเป็น 61.67% ของรายได้รวม ซึ่งลดลงจากปี 2564 เป็นจำนวน 10.90 ล้านบาท หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 7.68 ในปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้อื่นเป็นจำนวน 81.42 ล้านบาท เทียบเท่ากับร้อยละ 38.33 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปี 2564 คิดเป็น 77.76 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 2,125.03 ของรายได้อื่น ซึ่งนับว่าเป็นการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งส่วนมากมาจากการกลับรายการหนี้สงสัยจะสูญ เช่น ลูกหนี้ราย บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริ่ง จำกัด ที่มีหนี้สินทางการค้าอยู่เป็นมูลค่าเท่ากับ 38.40 ล้านบาท และมีหนี้สินเป็นเงินกู้ยืม 15.63 ล้านบาท การกลับรายการเหล่านี้ทำเพื่อนำไปใช้สำหรับการโอนสิทธิเรียกร้องในหนี้สินให้แก่คู่กรณีเพื่อระงับข้อพิพาทของบริษัท



ค่าใช้จ่าย (ล้านบาท) สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุด				การเปลี่ยนแปลง	
	2565	%	2564	%	ล้านบาท	%
ต้นทุนขายและบริการ	93.66	44.09%	113.56	78.02%	(19.90)	-17.53%
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	25.90	12.19%	25.46	17.49%	0.44	1.71%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	209.02	98.40%	38.68	26.58%	170.34	440.24%
ขาดทุนจากการด้อยค่าของ สินทรัพย์	-	-	52.93	36.37%	(52.93)	-100.00%
ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรม เงินลงทุน	5.05	2.38%	0.81	0.56%	4.24	522.19%
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนใน บริษัทย่อย	14.68	6.91%	-	-	14.68	-
ต้นทุนทางการเงิน	2.90	1.36%	3.78	2.60%	(0.88)	-23.42%
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>351.20</b>	<b>165.33%</b>	<b>235.24</b>	<b>161.62%</b>	<b>115.96</b>	<b>49.29%</b>

ในส่วน of ค่าใช้จ่ายรวมของบริษัทและบริษัทคิดเป็นจำนวน 351.20 ล้านบาท หรือมีค่าเท่ากับ 165.33% ของรายได้รวม ค่าใช้จ่ายส่วนมากอยู่ในส่วน of ค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 209.02 ล้านบาท ซึ่งมีสัดส่วนเท่ากับ 98.40% ของรายได้รวม ซึ่งโดยมากมาจากการที่บริษัทนำสินทรัพย์ต่าง ๆ ไปชำระให้แก่คู่กรณีเพื่อระงับข้อพิพาทตาม ทำให้กระทบต่อกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จในรูปแบบของค่าใช้จ่ายในการบริหาร ตัวอย่างเช่น 1. การโอนหุ้นของ บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด ไปให้คู่กรณีซึ่ง มีมูลค่าทางบัญชีเท่ากับ 45.73 ล้านบาท 2. การโอนลูกหนี้การค้าราย บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด จำนวน 38.40 ล้านบาท 3. การโอนหุ้นของ บริษัท แมคทริค จำกัด (มหาชน) ซึ่งมีมูลค่าทางบัญชีเท่ากับ 10.89 ล้านบาท และอื่น ๆ นอกจากค่าใช้จ่ายในการระงับข้อพิพาทแล้ว ยังมีในส่วน of ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญด้วย และในส่วน of ต้นทุนขายและบริการมีจำนวน 25.25 ล้านบาท ซึ่งมีสัดส่วนเท่ากับ 24.74% ของรายได้รวม ลดลง 4.62 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ -15.48% เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกัน ของปีที่ผ่านมา

ค่าใช้จ่ายที่มากเป็นอันดับสองคือต้นทุนขายและบริการคือ 93.66 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 44.09% ของรายได้รวม ลดลงจากต้นทุนขายและบริการในปี 2564 เป็นจำนวน 19.90 ล้านบาท ลดลงเท่ากับ 17.53% ซึ่ง และรองลงมาคือต้นทุนในการจัดจำหน่ายจำนวน 25.90 ล้านบาท ซึ่งมีสัดส่วนเท่ากับ 26.58% ของรายได้รวม ลดลงจากต้นทุนในการจัดจำหน่ายของปี 2564 คิดเป็น 0.44 ล้านบาท

## การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

### 1 สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ทั้งหมด 525.07 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 131.75 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งมีสินทรัพย์เท่ากับ 393.32 ล้านบาท ทั้งนี้สินทรัพย์ของบริษัทประกอบด้วย

สินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 115.05 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 21.91% ของสินทรัพย์ทั้งหมด ลดลง 121.50 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่มีสินทรัพย์หมุนเวียนเท่ากับ 236.55 ล้านบาท โดยสินทรัพย์หมุนเวียนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญคือเงินสดหรือรายการที่เทียบเท่าเงินสดจำนวน 12.57 ล้านบาท เทียบเท่ากับ 2.39% ของสินทรัพย์ทั้งหมด ลดลง 165.53 ล้านบาท เมื่อเทียบกับเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในปี 2564 ที่มีจำนวนเท่ากับ 178.11 ล้านบาท โดยสาเหตุของการลดลงอย่างมีนัยสำคัญคือในปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยได้ทำการเข้าลงทุนด้วยการซื้อหุ้นของบริษัท SGMP โดยการชำระเป็นเงินสดจำนวน 122.13 ล้านบาท นอกจากนี้ยังมีรายการลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน จำนวน 78.03 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 44.55 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งเท่ากับ 33.48 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเท่ากับ 410.02 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 78.09% ของสินทรัพย์ทั้งหมด เพิ่มขึ้น 253.24 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่มีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเท่ากับ 159.77 ล้านบาท โดยสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนส่วนมากอยู่ในเงินลงทุนในบริษัทร่วม 314.92 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายการที่เกิดจากการลงทุนในบริษัท เอสจีเอ็ม จำกัด

### 2 หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินทั้งหมด 79.01 ล้านบาท ประกอบด้วย หนี้สินหมุนเวียนจำนวน 58.42 ล้านบาท และหนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 18.02 ล้านบาท ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมลดลง 34.75 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งมีหนี้สินเท่ากับ 113.76 ล้านบาท โดยหนี้สินมีการลดลงอย่างมากในรายการเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น – กิจการอื่น และ เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการอื่น

### 3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นทั้งหมด 446.07 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 166.50 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งมีส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 279.57 ล้านบาท ทั้งนี้ระหว่างปี 2565 บริษัทฯ ได้ทำการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทในลักษณะการเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 423,000,000 หุ้น ที่มูลค่าหุ้นละ 0.59 บาท (มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ 0.50 บาทต่อหุ้น) เพื่อใช้สำหรับการเข้าลงทุนในบริษัท เอสจีเอ็มพี จำกัด

#### 4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต (forward looking)

บริษัท ไดมอนด์ (สยาม) จำกัด (มหาชน) “บริษัท” ขอเรียนชี้แจงในส่วนของเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของผู้สอบบัญชีอย่างมีเงื่อนไขที่แสดงในหน้ารายงานของผู้สอบบัญชี ในกรณีที่กลุ่มบริษัทพิจารณาเงินลงทุนในบริษัทร่วมและได้รับรู้ส่วนแบ่งผลขาดทุนจากบริษัทร่วมจำนวน 3.17 ล้านบาท โดยอาศัยงบการเงินที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วม ซึ่งผู้สอบบัญชีไม่สามารถหาหลักฐานที่เพียงพอเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนสุทธิ รวม เนื่องจากข้าพเจ้าไม่ได้รับรายงานงบการเงินของบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทร่วม เพื่อหาหลักฐานและประเมินความน่าเชื่อถือต่อการเงินของบริษัทร่วม เป็นเหตุให้ผู้สอบไม่สามารถตรวจสอบความเหมาะสมและเพียงพอของมูลค่าสุทธิของเงินลงทุนในบริษัทและส่วนแบ่งผลขาดทุนของผู้ลงทุนในกลุ่มบริษัทร่วมดังกล่าวได้ ที่ผ่านมาบริษัทได้ดำเนินการขอความร่วมมือไปที่บริษัทร่วมแล้ว แต่เนื่องจากว่าบริษัทร่วมดังกล่าวมีรูปแบบเป็นบริษัทจำกัด ซึ่งไม่จำเป็นต้องส่งงบการเงินให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใต้กรอบระยะเวลา 2 เดือนตามเกณฑ์ ทำให้ช่วงเวลากการตรวจสอบและอนุมัติงบการเงินไม่สอดคล้องกันกับของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้บริษัทอยู่ระหว่างการเจรจากับผู้บริหารของบริษัทร่วมเพื่อหาทางแก้ไขร่วมกัน

รายการอัตราส่วนทางการเงิน	รอบบัญชี 1 มกราคม 2565 ถึง 31 ธันวาคม 2565	รอบบัญชี 1 มกราคม 2564 ถึง 31 ธันวาคม 2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง		
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (เท่า)	1.97	2.47
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเร็ว (เท่า)	1.55	2.24
อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้		
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.18	0.41
อัตราส่วนหนี้สิน (เท่า)	0.15	0.29
ความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย (เท่า)	-47.96	-22.69
อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร		
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	28.51	19.97
อัตรากำไรสุทธิ (%)	-108.37	-62.90
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	-30.92	-24.55
อัตราผลตอบแทนจากส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	-39.13	-38.92
อัตราส่วนความสามารถในการบริหารสินทรัพย์		
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินทรัพย์รวม (เท่า)	0.29	0.36
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	1.80	1.63
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	202.48	224.20
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	4.01	4.26
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	90.95	85.74
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	10.01	4.16
ระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า (วัน)	36.47	87.77
วงจรกิจจ (วัน)	256.96	222.17

#### 4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

##### การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ของบริษัทและบริษัทย่อยนับได้ว่ามีอัตราส่วนสภาพคล่องที่ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เมื่อพิจารณาจากอัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนที่เท่ากับ 1.97 เท่า และ อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเร็วที่เท่ากับ 1.55 เท่า ซึ่งเกิดการใช้จ่ายเงินสดจำนวนมากในการเข้าลงทุนในกิจการบริษัท เอสจีเอ็มพี จำกัด

เมื่อพิจารณาอัตราส่วนโครงสร้างทางการเงินบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2565 มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.18 เท่า ลดลงเมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่เท่ากับ 0.41 เท่า ซึ่งหมายความว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินที่น้อยกว่าส่วนของผู้ถือหุ้นเป็นจำนวนมาก และปี 2564 มีอัตราส่วนหนี้สินต่อสินทรัพย์เท่ากับ 0.15 เท่า ลดลงเมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่เท่ากับ 0.29 เท่า

บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับปี 2565 เท่ากับ 28.51% ถึงแม้ว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะมีอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับปี 2565 ที่ค่อนข้างสูง แต่มีอัตรากำไร(ขาดทุน) สุทธิที่เท่ากับ -108.37% เนื่องจากบริษัทมีค่าใช้จ่ายเป็นจำนวนมาก ซึ่งเป็นผลจากค่าใช้จ่ายในการประนีประนอมยอมความคดีต่าง ๆ ของบริษัท ผลจากการขาดทุนทำให้บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ที่เท่ากับ -30.92% และอัตราผลตอบแทนจากส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ -39.13%

จากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหมุนเวียนของสินทรัพย์รวมที่มีค่าเท่ากับ 0.29 เท่า ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2564 และหากพิจารณาระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยและระยะเวลาขายสินค้าพบว่ามีความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตามระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้ากลับมีทิศทางในเชิงลบเมื่อเปรียบเทียบกับ 2564 ทั้งนี้วงจรมูลค่าของเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2565 มีค่าเท่ากับ 256.96 วัน เพิ่มขึ้น 15.39 วัน ซึ่งนับว่าใกล้เคียงกับวงจรมูลค่าของเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2564

## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป ชื่อ สถานที่ตั้ง โทรศัพท์ โทรสารของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

ชื่อบริษัทที่ออกหลักทรัพย์	: บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน) Dimet (Siam) Public Company Limited
ปีที่ก่อตั้ง	: 2525
เครื่องหมายหลักทรัพย์	: DIMET
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107550000165
ประเภทธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจผลิตพลังงานไฟฟ้าทางเลือกและเป็นผู้ผลิตผลิตภัณฑ์สี คุณภาพสูงสำหรับใช้ในโรงงานอุตสาหกรรมปิโตรเคมี โรงกลั่นน้ำมัน โรงผลิต ไฟฟ้า แท่นขุดเจาะ ก๊าซในอ่าวไทย เพื่อป้องกันสนิมเหล็ก รวมไปถึงสีทาอาคาร สีเคลือบไม้ สีทาเฟอร์นิเจอร์ และสีอุตสาหกรรม เช่น สีฟันถังก๊าซ เป็นต้น
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่และโรงงาน	: เลขที่ 602 หมู่ที่ 2 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ซอย 1B ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปู ใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280
โทรศัพท์สำนักงานใหญ่ และโรงงาน	: 0-2323-2800-6
โทรสารสำนักงานใหญ่ และโรงงาน	: 0-2323-2807
เว็บไซต์	: www.dimetsiam.com
ทุนจดทะเบียน	: 1,649,640,413 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	: 1,219,061,783 บาท
ชื่อบริษัทย่อย	: บริษัท ไดมัทเพ้นท์ จำกัด Dimet Paint Company Limited
เลขทะเบียนบริษัท	: 0105531022203
ประเภทธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจจำหน่ายสี รับเหมาทาสีงานโครงการ ออกแบบติดตั้งระบบ ป้องกันสนิมแบบ Cathodic Protection สำหรับท่อก๊าซใต้ดินโครงสร้างเหล็ก ใต้น้ำ ฯลฯ และการป้องกันการกัดกร่อนด้วยระบบ WAX TAPE
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่และโรงงาน	: เลขที่ 602 หมู่ที่ 2 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ซอย 1B ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปู ใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280
โทรศัพท์สำนักงานใหญ่ และโรงงาน	: 0-2323-2800-6
โทรสารสำนักงานใหญ่ และโรงงาน	: 0-2323-2807
ทุนจดทะเบียน	: 100,000,000 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	: 92,000,000 บาท
ชื่อบริษัทย่อย	: บริษัท ซุปเปอร์ฟาสท์ซัพพลาย จำกัด Superfast Supply Company Limited
เลขทะเบียนบริษัท	: 0105565136651

ประเภทธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจจัดจำหน่าย น้ำยางสังเคราะห์ไนไตรล์ (Nitrile Butadiene Latex) สไตรีนบิวทาไดอิน (Styrene Butadiene Latex) และยานยนต์ไฟฟ้า ถุงมือยางเพื่อใช้ในอุตสาหกรรมและการแพทย์ และอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์และ เครื่องใช้สำนักงาน
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่และโรงงาน	: 1054/8 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงมักกะสัน เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร
โทรศัพท์สำนักงานใหญ่	: 095-949-6669
ทุนจดทะเบียน	: 5,000,000 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	: 5,000,000 บาท

## 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

-ไม่มี-

### 5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ ในกรณีที่บริษัทมีนโยบายที่จะขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนหรือออกใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (Transferable Subscription Right หรือ TSR) ให้แก่ผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่จะทำให้บริษัท มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ

-ไม่มี-

## 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

1. ในเดือนสิงหาคม 2565 นายยู๋ หว่า แซ่ลี ได้ทำบันทึกข้อตกลงกับบริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) เพื่อระงับข้อพิพาททั้งหมดที่มีอยู่และจะมีขึ้นในอนาคตนั้นให้เสร็จไป ซึ่งทั้งสองฝ่ายต่างยอมผ่อนผันให้แก่กัน โดยในข้อตกลงนี้มีรายละเอียดที่ตกลงกัน กล่าวคือ บริษัทฯ ตกลงจะโอนสิทธิเรียกร้องให้แก่ นายยู๋หว่า แซ่ลี และ นายยู๋หว่า แซ่ลี ตกลงรับโอนสิทธิเรียกร้องในหนี้เงินค่าสินค้าที่บริษัทมีต่อบริษัทไอเจน พาวเวอร์เทค จำกัด รวมเป็นหนี้เงินจำนวนทั้งสิ้น 8,416,913.19 บาท พร้อมดอกเบี้ย โดยได้โอนสิทธิเรียกร้องนี้ให้แก่ นายสันติ เขาวนันทกุล (บันทึกการโอนสิทธิเรียกร้อง) และ บริษัทฯ ตกลงที่จะดำเนินการให้บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด โอนสิทธิเรียกร้องในหนี้เงินกู้ยืมที่บริษัทไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด มีต่อ บริษัท ไอเจน พาวเวอร์เทค จำกัด หนี้รวมเป็นเงินจำนวน 2,189,040 บาท ภายหลังที่ได้ทำบันทึกข้อตกลงดังกล่าว นายยู๋ หว่า แซ่ลี ซึ่งศาลมีคำสั่งอนุญาตให้ถอนคำร้องและให้จำหน่ายคดีออกจากสารบบความแล้ว
2. ในเดือนสิงหาคม 2565 Mr. Mattia Regosa และ Mrs. Marta Regosa (ในฐานะที่เป็นคู่สัญญาในการจำหน่ายหุ้นสามัญของ IAM Industrial Asset Management Srl ซึ่งเป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัด จดทะเบียนจัดตั้งตามกฎหมายของประเทศอิตาลี) โดย นาย นครินทร์ ใจวงศ์เจริญวงศ์ ผู้รับมอบอำนาจช่วง (ตามหนังสือมอบอำนาจช่วงฉบับลงวันที่ 14 กรกฎาคม 2565) ได้ทำบันทึกข้อตกลงกับบริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) เพื่อระงับข้อพิพาททั้งหมดที่มีอยู่และจะมีขึ้นในอนาคตนั้นให้เสร็จไป ซึ่งทั้งสองฝ่ายต่างยอมผ่อนผันให้แก่กัน โดยในข้อตกลงนี้มีรายละเอียดที่ตกลงกัน กล่าวคือ บริษัทฯ ตกลงจะดำเนินการให้บริษัท โดเมท เพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อบริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด) โอนสิทธิเรียกร้องในหนี้เงินค่าสินค้าและค่าจ้างทำของที่มีต่อ บริษัท เอนจิเนียริง จำกัด หนี้รวมเป็นเงินจำนวน 38,399,019.53 บาท พร้อมดอกเบี้ย ซึ่งมีมูลค่า 35,600,000 บาท เนื่องจาก หักกลบหนี้ที่บริษัทฯ กู้ยืม IGEN Engineering เป็นเงินต้น 2,800,00 บาท

- ซึ่งหักลบกลบหนี้ที่ บริษัทโดยได้โอนสิทธิเรียกร้องนี้ให้แก่ นายสันติ เขาวนันทกุล (บันทึกการโอนสิทธิเรียกร้อง) อีกทั้ง บริษัทฯ ตกลงที่จะดำเนินการให้บริษัท ไอเจเน เอนเนอร์ยี จำกัด โอนสิทธิเรียกร้องในหนี้เงินกู้ยืมที่บริษัทไอเจเน เอนเนอร์ยี จำกัด มีต่อ บริษัท ไอเจเน เอนจิเนียริง จำกัด หนี้รวมเป็นจำนวนเงิน 15,630,534.33 บาท พร้อมดอกเบี้ย โดยได้โอนสิทธิเรียกร้องนี้ให้แก่ นายสันติ เขาวนันทกุล (บันทึกการโอนสิทธิเรียกร้อง) และ บริษัทฯ ได้ตกลงที่จะโอนหุ้นสามัญของบริษัทไอเจเน เอนจิเนียริง จำกัด จำนวนหุ้น 378,000 หุ้นโดยได้กำหนดให้โอนให้แก่ บริษัท เอ็ม แอนด์ ทีลอร์ ออฟฟิศ จำกัด เป็นผู้รับโอน (ได้ส่งมอบใบหุ้น) ภายหลังจากที่ได้ทำบันทึกข้อตกลงดังกล่าว Mr. Mattia Regosa และ Mrs. Marta Regosa โดย นาย นครินทร์ วัฏตั้งเจริญวงศ์ ผู้รับมอบอำนาจช่วงได้ถอนฟ้องคดีต่อศาลจังหวัดสมุทรปราการ ซึ่งศาลมีคำสั่งอนุญาตให้ถอนคำร้องและให้จำหน่ายคดีออกจากสารบบความแล้ว
3. ในเดือนสิงหาคม 2565 บริษัท เอ็ม แอนด์ ทีลอร์ ออฟฟิศ จำกัด ได้ทำบันทึกข้อตกลงกับบริษัท ไดมเทท (สยาม) จำกัด (มหาชน) เพื่อระงับข้อพิพาททั้งหมดที่มีอยู่และจะมีขึ้นในอนาคตนั้นให้เสร็จไป ซึ่งทั้งสองฝ่ายต่างยอมผ่อนผันให้แก่กัน โดยในข้อตกลงนี้มีรายละเอียดที่ตกลงกัน กล่าวคือ บริษัทฯ ตกลงชำระเงินให้แก่ บริษัท เอ็ม แอนด์ ทีลอร์ ออฟฟิศ จำกัด เป็นเงิน 5,000,000 บาท (ห้าล้านบาทถ้วน) โดยชำระเป็นเงินสดในวันที่ตกลงกัน และ บริษัทฯ ตกลงที่จะโอนหุ้นสามัญของบริษัท แมคทริก จำกัด (มหาชน) จำนวน 12,244,800 หุ้น ให้แก่นางสาว สุทธิดา ลิสวัสดิ์ตระกูล (บันทึกการโอน) ภายหลังจากที่ได้ทำบันทึกข้อตกลงดังกล่าว บริษัท เอ็ม แอนด์ ทีลอร์ ออฟฟิศ จำกัด ได้ถอนฟ้องคดีต่อศาลจังหวัดสมุทรปราการ ซึ่งศาลมีคำสั่งอนุญาตให้ถอนคำร้องและให้จำหน่ายคดีออกจากสารบบความแล้ว
  4. ในเดือนสิงหาคม 2565 บริษัท ปียอนด์ แคปปิตอล จำกัด ได้ทำบันทึกข้อตกลงกับบริษัท ไดมเทท (สยาม) จำกัด (มหาชน) เพื่อระงับข้อพิพาททั้งหมดที่มีอยู่และจะมีขึ้นในอนาคตนั้นให้เสร็จไป ซึ่งทั้งสองฝ่ายต่างยอมผ่อนผันให้แก่กัน โดยในข้อตกลงนี้มีรายละเอียดที่ตกลงกัน กล่าวคือ บริษัทฯ ตกลงชำระเงินให้แก่ บริษัท ปียอนด์ แคปปิตอล จำกัด เป็นเงิน 44,908,835.61 บาท (ชำระแล้วในวันทำบันทึกข้อตกลง) พร้อมดอกเบี้ย ซึ่ง บริษัท ปียอนด์ แคปปิตอล จำกัด ได้ขอให้บริษัท ไอเจเน ให้ บริษัท เอ็ม แอนด์ ทีลอร์ ออฟฟิศ จำกัด 2,000,000 บาท ภายหลังจากที่ได้ทำบันทึกข้อตกลงดังกล่าว บริษัท ปียอนด์ แคปปิตอล จำกัด ได้ถอนฟ้องคดีต่อศาลจังหวัดสมุทรปราการ ซึ่งศาลมีคำสั่งอนุญาตให้ถอนคำร้องและให้จำหน่ายคดีออกจากสารบบความแล้ว
  5. ในเดือนมิถุนายน 2563 ผู้ถือหุ้นของบริษัท ไดมเทท (สยาม) จำกัด (มหาชน) จำนวน 5 ราย ได้ยื่นคำร้องต่อศาลจังหวัดสมุทรปราการ ขอให้ศาลมีคำสั่งเพิกถอนมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 ซึ่งได้อนุมัติแต่งตั้งกรรมการบริษัทเพิ่มเติม และได้อนุมัติการเปลี่ยนแปลงอำนาจกรรมการที่จัดขึ้นเมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2563 ของบริษัท ไดมเทท (สยาม) จำกัด (มหาชน) ซึ่งจัดประชุมโดยบริษัท สกาย ทาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2563 ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2565 ศาลมีคำสั่งอนุญาตให้ถอนคำร้องและให้จำหน่ายคดีออกจากสารบบความแล้ว

#### 5.4 ตลาดรอง

ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (Market for Alternative Investment – MAI)

#### 5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีตราสารหนี้)

- ไม่มี -

## 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีเนื่องจากตระหนักดีว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีสามารถเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจอันประกอบไปด้วยการบริหารงานบนพื้นฐานแห่งความรับผิดชอบ ชื่อสัตย์สุจริตมีคุณธรรมและจริยธรรมซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใสมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมั่นคงและเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนตลอดจนเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจของประเทศได้อย่างมั่นคง

### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการสร้างระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ชื่อสัตย์ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ มีความสามารถในการแข่งขันและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อสร้างความเจริญ เพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจและความมั่นคงแก่ผู้ถือหุ้น โดยยึดหลักการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนพื้นฐานของเศรษฐกิจพอเพียง คือ ความพอประมาณ ความมีเหตุผลและการมีภูมิคุ้มกันที่ดี โดยอาศัยความรู้ ความรอบคอบ และความระมัดระวัง มาใช้ในการวางแผนและการดำเนินงาน ขณะเดียวกันได้เสริมสร้างให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคน มีคุณธรรม ชื่อสัตย์สุจริต ขยัน อดทน มีการแบ่งปันและใช้สติปัญญาในการดำเนินงาน พร้อมต่อการรองรับการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ การเมือง วัฒนธรรม และสังคม เพื่อประโยชน์สุขอย่างสมดุลและยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ อันประกอบด้วย นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณทางธุรกิจ จรรยาบรรณพนักงาน คู่มือพนักงาน และ นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมีการทบทวนความเหมาะสมเป็นประจำทุกปี ซึ่งบริษัทฯ เห็นว่าหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ยังเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่หลักการดังกล่าว บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ <http://www.dimetsiam.com>

ในปี 2558 บริษัทฯ ได้เข้าร่วม “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต” เพื่อแสดงเจตนารมณ์ และความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ บริษัทฯ จึงมีนโยบายให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด และมุ่งมั่นในต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยตระหนักดีว่า การทุจริตและการคอร์รัปชันนั้นเป็นภัยร้ายแรงที่ทำลายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม รวมทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ ได้จัดทำแบบประเมินตนเองในเรื่องมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันและได้ยื่นแบบประเมินตนเองดังกล่าว ที่ได้มีการตรวจสอบโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตเพื่อพิจารณา ซึ่งบริษัทฯ ได้รับการรับรองจากจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ (CAC Council) ดังกล่าว เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2559 และเข้าเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต โดยใบรับรองดังกล่าว จะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง บริษัทฯ ได้รับมอบใบประกาศรับรอง ในวันอังคารที่ 16 สิงหาคม 2559 ณ ห้อง Ballroom โรงแรมแกรนด์ ไฮแอท เอราวัณ และในปี 2562 บริษัทฯ ได้ดำเนินการยื่นต่ออายุและได้รับการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ (CAC Council) วันที่ 5 สิงหาคม 2562 ซึ่งใบรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติรับรอง และ บริษัทฯ ได้รับอนุมัติการต่ออายุแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ครั้งที่ 3 (ปี 2022-2025) เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 และได้ติดประกาศนียบัตร (CAC Certification) ไว้ ณ บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน) สำนักงานกรุงเทพ



เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม ในการป้องกันการคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัทฯ จึงได้จัดทำ “นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังจัดให้มีช่องทางการรับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชันโดยคณะกรรมการบริษัทได้ มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณารับเรื่องแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนการกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน ที่เกิดขึ้นกับบริษัท โดยทางตรง หรือทางอ้อม โดยผู้ร้องเรียนจะต้องระบุรายละเอียดของเรื่องที่จะแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน พร้อมชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ที่สามารถติดต่อได้ ส่งมายังช่องทางรับเรื่อง ดังนี้

1 แจ้งผ่านช่องทางอีเมลของ

1.1 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายวัชร อัจฉาภรณ์ auditcommittee@dimetsiam.com

1.2 เลขานุการบริษัท นางอัญญา ถาวรนนท์ corporatesecretary@dimetsiam.com

2 ส่งไปรษณีย์ปิดผนึกมายัง

2.1 นายวัชร อัจฉาภรณ์

กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ หรือ

2.2 นางอัญญา ถาวรนนท์

กรรมการ และเลขานุการบริษัทฯ

บริษัท ไดมเทท (สยาม) จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 602 หมู่ 2 ซอย 1B ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่

อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280

บริษัทฯ ยังกำหนดข้อพึงปฏิบัติใน “จรรยาบรรณทางธุรกิจ” โดยครอบคลุมถึงรายละเอียดในเรื่องการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม และจริยธรรม การปฏิบัติตามกฎหมาย ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การใช้ข้อมูลภายใน และรักษาข้อมูลส่วนตัวลูกค้า นโยบายต่อลูกค้า นโยบายการปฏิบัติต่อพนักงาน ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและเป็นอิสระอย่างเพียงพอเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบควบคุมภายในซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัท

บริษัทได้จัดอบรมเชิงปฏิบัติเรื่องการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันในเชิงปฏิบัติ (Anti-Corruption in Practice) ให้พนักงานทุกปี เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับผู้บริหารและพนักงาน ให้มีจริยธรรมในการปฏิบัติงาน และทราบถึงผลกระทบที่เกิดจากการคอร์รัปชัน ทั้งต่อบริษัทฯ และต่อตัวพนักงานเอง

### 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

โครงสร้างการจัดการในส่วนของคณะกรรมการ บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งหมดจำนวน 6 ชุด ได้แก่

- 1 คณะกรรมการบริษัท
- 2 คณะกรรมการตรวจสอบ
- 3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 4 คณะกรรมการบริหาร
- 5 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- 6 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

#### 1 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ 9 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	พล.ต.อ.อดิสรร์ งามจิตสุขศรี	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง
2	นายวิชัย วนวิทย์	รองประธานกรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
3	นายเหอ จื่อ หวง	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4	ดร.วรดิศ ธนภัทร	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
5	นายวัชร อัครฉัตรลักษณ์	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ
6	นายพิสุทธิ์ รักรวงษ์	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
7	นายบุญโชค ขนบแก้ว	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
8	นายพนพล กาญจนทวีวัฒน์	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง
9	นางอัญญา ถาวรนนท์	กรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ทุกท่าน ได้ให้ความสำคัญในการตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดยุทธศาสตร์และทิศทางการดำเนินธุรกิจทั้งในปัจจุบันและ ในระยะยาว กำหนดกระบวนการตรวจสอบ และการกำกับดูแลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้ องค์กรสู่ความยั่งยืน

#### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลกิจการ และภารกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามที่ผู้ถือหุ้นอนุมัติและตามกฎหมายที่ใช้บังคับกับบริษัทฯ รวมถึงวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติคณะกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะต้องใช้วิจารณญาณ และความรอบคอบในการตัดสินใจทางธุรกิจ และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อ ความซื่อสัตย์สุจริต และความระมัดระวังเพื่อรักษาผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

- (1) คณะกรรมการมีอำนาจ และหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยยึดหลัก “ข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน” ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- (2) คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- (3) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่พิจารณาอนุมัติเป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจ แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท โดยมีการติดตามผลการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
- (4) พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดใน พ.ร.บ. บริษัทมหาชน จำกัด พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องเข้าดำรงตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ และพิจารณาให้ความเห็นชอบแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ และการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (5) พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และ คณะอนุกรรมการอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการและคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ที่แต่งตั้ง ทั้งนี้การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจ

- หน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และ คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
- (6) พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การดำเนินงานต่างๆ การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน ตลอดจนการเข้าเป็นผู้ค้าประกัน เพื่อการประกอบธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ภายใต้ข้อกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงินรวมทั้งกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
  - (7) พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามที่กำหนดใน พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ฯ และ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน
  - (8) มีอำนาจกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้
  - (9) กำหนดกรอบและนโยบายสำหรับการกำหนดเงินเดือน การปรับขึ้นเงินเดือน การกำหนดเงินโบนัส ค่าตอบแทน และบำเหน็จรางวัลของพนักงานในบริษัท
  - (10) คณะกรรมการต้องรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และควบคุมกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลรวมทั้งจัดทำ รายงานต่างๆ ให้ถูกต้องครบถ้วน และเป็นไปตามเกณฑ์และมาตรฐานที่กำหนด
  - (11) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ โดยจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตามและดำเนินการร่วม และประสานงานกับคณะกรรมการ ตรวจสอบ
  - (12) คณะกรรมการมีหน้าที่จัดให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินและต้องจัดให้มีผู้สอบบัญชีตรวจสอบและ/หรือสอบ ทานรายงานทางการเงินนั้นให้เสร็จก่อนจะมีการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - (13) ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ และรายบุคคลเป็นประจำทุกปี รวมทั้งติดตามผล การประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท
  - (14) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุทธรอบระยะเวลาบัญชีของ บริษัท
  - (15) พิจารณาอนุมัติข้อกำหนดอำนาจการอนุมัติวงเงิน
  - (16) จัดให้มีการทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะการณปัจจุบัน
  - (17) จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสม และกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้มั่นใจ ว่ามีความถูกต้อง ชัดเจน โปร่งใส มีความน่าเชื่อถือ และมีมาตรฐาน
  - (18) แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆ ตามระเบียบและข้อบังคับที่ เกี่ยวข้อง
  - (19) ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและ งบประมาณของบริษัทฯ
  - (20) สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง

(21) การดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการจะกระทำได้ ก็ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- (ก) การขาย หรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- (ข) การซื้อ หรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนหรือบริษัทมหาชนอื่นมาเป็นของบริษัท
- (ค) การทำ แก้วไข หรือยกเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้ เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นใด เข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการควบรวมกิจการกับบุคคลอื่น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการแบ่งผลกำไรขาดทุนกัน
- (ง) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ หรือข้อบังคับของบริษัท
- (จ) การเพิ่มหรือลดทุนจดทะเบียนของบริษัท
- (ฉ) การเลิกบริษัท
- (ช) การออกหุ้นกู้ของบริษัท
- (ซ) การควบรวมกิจการบริษัทกับบริษัทอื่น

ทั้งนี้ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยในเรื่องใดเรื่องหนึ่ง ไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทหรือบริษัทย่อยปฏิบัติตามข้อกำหนด และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัทสามารถมอบอำนาจและ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้โดยการมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจช่วง ดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือบริษัทกำหนดไว้ ทั้งนี้ การมอบอำนาจหน้าที่รับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของ บริษัทฯ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้ และเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติ และเงื่อนไขการค้าปกติ ซึ่งเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

### วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ

กรรมการบริษัทมีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดย 1 ปี ในที่นี้ หมายถึง ช่วงเวลาระหว่างวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับการแต่งตั้ง จนถึงวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้

ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสามของกรรมการทั้งหมดออกจากตำแหน่งหากไม่สามารถแบ่งจำนวนกรรมการทั้งหมดออกเป็นสามส่วนเท่ากันได้ ให้กรรมการที่ออกมีจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสามกรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกก็ได้

นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (1) ตาย
- (2) ลาออก (ทั้งนี้เมื่อผลตั้งแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับจดหมายลาออก)
- (3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย ระเบียบ และประกาศที่ออกตามความของกฎหมาย หรือตามข้อบังคับบริษัทฯ
- (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
- (5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

### การรายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญและการกำกับดูแลกิจการ งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏต่อสาธารณชน ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี โดยการจัดทำงบการเงินดังกล่าวจะเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

## 2 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ มีรายชื่อดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายวัชร อัจฉาภรณ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2	พล.ต.อ.อดิศักดิ์ งามจิตสุขศรี	กรรมการตรวจสอบ
3	นายบุญโชค ขนบแก้ว	กรรมการตรวจสอบ

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ตามขอบเขตหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย ดังนี้

- 1 สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี

- 2 โดยคณะกรรมการตรวจสอบสามารถเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญและจำเป็นในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ
- 3 สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 4 มีอำนาจเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับของบริษัทฯ รวมถึงการเชิญผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หัวหน้างาน พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อมูล รวมทั้งจัดส่งและให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องภายใต้การปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 5 สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 6 พิจารณาและให้ความเห็นชอบงบประมาณประจำปี อัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของการตรวจสอบภายใน อนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี รวมถึงพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงานตรวจสอบในส่วนที่มีนัยสำคัญ รวมถึงกำกับดูแลการปฏิบัติงานของการตรวจสอบภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานของการตรวจสอบภายในประจำปี
- 7 พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 8 พิจารณารายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 9 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
  - รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 10 ดำเนินการตรวจสอบเรื่องที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ในกรณีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการบริษัทผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท ได้กระทำความผิดตามที่กำหนดไว้ใน พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 แก้ไขเพิ่มเติมโดย พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4)

- พ.ศ.2551 และ (ฉบับที่ 5) พ.ศ.2559 และรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายในสามสิบวัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี
- 11 สอบทานและติดตามการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญอย่างต่อเนื่องจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร
  - 12 พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับแผนงานและผลการปฏิบัติงาน งบประมาณและอัตรากำลังของฝ่ายงานตรวจสอบภายใน
  - 13 พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
  - 14 จัดทำรายงานการปฏิบัติงานเสนอคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
  - 15 ในการปฏิบัติตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบเชิญฝ่ายจัดการหรือหัวหน้างานเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้
  - 16 คณะกรรมการตรวจสอบสามารถรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสมด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทตามขอบเขตงานที่ได้รับผิดชอบ
  - 17 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

#### การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1 จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยทุกไตรมาส
- 3 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
  - 3.1 รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - 3.2 การทุจริต หรือสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
  - 3.3 การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงาน ก.ล.ต. หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
  - 3.4 หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขในการกระทำดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้
- 4 คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับกิจการที่ทาระหว่างปีตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

#### วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และดำรงตำแหน่งไม่เกิน 3 วาระ หรือ 9 ปี ติดต่อกัน นับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท โดย 1 ปี ในที่นี้ หมายถึง ช่วงเวลาระหว่างวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับการแต่งตั้ง จนถึงวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป ทั้งนี้ กรรมการ



ตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ สำหรับกรรมการตรวจสอบที่ประสงค์จะขอลาออกก่อนครบวาระ ขอให้แจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้า 1 เดือนพร้อมเหตุผล

### 3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 5 คน มีรายชื่อดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายพิสุทธิ์ รักรวงษ์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2	พล.ต.อ.อดิสรร์ งามจิตสุขศรี	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3	นายเหอ จือ หวง	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4	นายนพดล กาญจนทวีวัฒน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5	นายพิชัย ชัยณรงค์โลกา	กรรมการบริหารความเสี่ยง

#### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และวางกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ คือ ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ และความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อมทางสังคม กฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ
- พิจารณาการวางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยสามารถประเมิน ตรวจสอบติดตาม และควบคุมความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยรวมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- สนับสนุนให้เกิดความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ และทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบาย
- กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยง สอบทานการเปิดเผยข้อมูลความเสี่ยงต่อหน่วยงานกำกับดูแลและสาธารณะ
- รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอในสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถจัดจ้างที่ปรึกษาจากภายนอกเพื่อขอคำแนะนำได้ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

#### วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี เมื่อพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้ การลาออกจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องแจ้งต่อประธานคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน

#### 4 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีคณะกรรมการบริหาร จำนวน 3 คน มีรายชื่อดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	ดร.วรดิศ ธนภัทร	ประธานกรรมการบริหาร
2	นายเหอ จือ หวง	กรรมการบริหาร
3	นายพิชัย ชัยณรงค์โลกา	กรรมการบริหาร

#### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- กำหนดนโยบายเป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน งบประมาณประจำปี และอำนาจการบริหารงานต่างๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษาแนะนำการบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
- พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การจัดทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงิน เพื่อการเปิดบัญชีกู้ยืม จำนำ ค้ำประกัน และการอื่นใด รวมถึงการซื้อขาย/จดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดิน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท ภายใต้อำนาจวงเงินที่ได้กำหนดไว้ (รายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติ)
- ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนโครงการใหม่และมีอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติให้บริษัทฯ ลงทุน หรือร่วมลงทุนกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นใด ในรูปแบบที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรเพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ตลอดจนถึงการพิจารณาและอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนดังกล่าวการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนแล้วเสร็จตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือตามข้อบังคับของบริษัท
- ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนของแต่ละธุรกิจ และรายงานผลรวมทั้งปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัททราบ
- กำหนดนโยบายและพิจารณาโครงสร้างองค์กร โดยมอบอำนาจให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้ดำเนินการตามขั้นตอนและกฎระเบียบของบริษัท และเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงานสำหรับพนักงานระดับ 2 (Level 2) ลงไป ทั้งนี้ สำหรับพนักงานระดับ 1 (Level 1) คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป
- กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทหรืออาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใด แทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
- พิจารณากลับกรองงานทุกประเภทที่เสนอคณะกรรมการชุดย่อยอื่นของบริษัทที่จะเป็นผู้พิจารณากลับกรองเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทโดยตรง
- มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้สอดคล้องกับสภาพการณ์
- พิจารณาและอนุมัติระเบียบ ข้อบังคับ แผนนโยบายการบริหาร และการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือการดำเนินการใดๆ อันมีผลผูกพันบริษัทฯ

- 11 รายงานเรื่องที่มีนัยสำคัญของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท
- 12 ดำเนินการอื่นๆ ตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 13 มีอำนาจแต่งตั้งประธานที่ปรึกษา หรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหารได้ ตามความเหมาะสมและมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวกและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ของประธานที่ปรึกษาหรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม
- 14 คณะกรรมการบริหาร หรือประธานกรรมการบริหาร มีอำนาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารตามกฎระเบียบ ข้อบังคับของการประชุมได้ตามที่เห็นสมควร
- 15 ในกรณีประธานกรรมการบริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ประธานกรรมการบริหารแต่งตั้งผู้รักษาการเพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนเป็นคราวๆ ไป โดยผู้รักษาการมีอำนาจหน้าที่เท่ากับประธานกรรมการบริหาร
- 16 ทบทวนและพิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วง ในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศ สำนักงาน ก.ล.ต.) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติ รายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุม ผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
- 17 ดำเนินการให้ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือพนักงานเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร หรือจัดทำและให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะมีการหารือกันในที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร
- 18 รายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบถึงกิจการที่คณะกรรมการบริหารดำเนินการภายใต้ขอบเขต อำนาจหน้าที่ ของคณะกรรมการบริหารอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงเรื่องอื่นใดที่จำเป็นและสมควรที่จะต้องเสนอให้คณะกรรมการ บริษัทรับทราบ
- 19 พิจารณาอนุมัติคู่มือในการปฏิบัติงาน ขอบเขตและความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการเพื่อการดำเนินการต่างๆ เป็นไปตามขั้นตอนอย่างมีระบบ
- 20 ประเมินผลการทำงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหารทั้งหมด รวมทั้ง ประเมินผลการทำงานของกรรมการบริหารรายบุคคล เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ได้

#### วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร

- 1 กรรมการบริหารที่เป็นกรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยครบรอบออกตามวาระการดำรง ตำแหน่งของกรรมการบริษัทและเมื่อครบกำหนดตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกก็ได้
- 2 กรรมการบริหารที่เป็นผู้บริหารของบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทเว้น แต่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเป็นอย่างอื่น
- 3 กรรมการบริหารที่เป็นบุคคลภายนอก ซึ่งมีได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัท มีวาระการดำรง ตำแหน่งตามที่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นสมควร

- 4 กรรมการบริหารจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
  - ตาย
  - ลาออก
  - ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
  - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- 5 กรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
- 6 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงให้ คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการบริหารแทน
- 7 ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้น จะ ไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศสำนักงาน ก.ล.ต.) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

#### 5 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จำนวน 3 คน มีรายชื่อ ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายบุญโชค ขนบแก้ว	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2	นายวิชัย วนวิทย์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3	นางอัญญา ถาวรนนท์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

#### ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- 1 จัดทำนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการชุดย่อยกรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการอาวุโสและผู้อำนวยการ โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ รวมทั้งกำหนดคุณสมบัติของกรรมการตามความเหมาะสมของ ขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 2 พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมมีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ
- 3 ผู้อำนวยการอาวุโสและผู้อำนวยการ โดยเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง และ/หรือ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งต่อไป (แล้วแต่กรณี) รวมทั้งพิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่ามีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่าง ๆ ของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมาย

กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท จะดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ

- 4 ดูแลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งกรรมการ ผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง ในกรณีที่กรรมการผู้จัดการหรือผู้บริหารระดับสูง เกษียณอายุ ลาออก หรือไม่ สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถ ดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่องโดยคณะกรรมการ สรรหาฯ จะรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นระยะๆ ด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมถึงกำกับดูแลให้กิจการมีการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มี จำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
- 5 ทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ ครบวาระ
- 6 พิจารณาความเป็นป็นอิสระของกรรมการอิสระแต่ละท่านเพื่อให้แน่ใจว่ากรรมการอิสระของบริษัทเป็นผู้มี คุณสมบัติครบถ้วน
- 7 ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะพิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และควร นำเสนอผลการปฏิบัติหน้าที่ ผลงาน (Contribution) รวมทั้งประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและการ ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย
- 8 พิจารณารูปแบบและจัดทำแผนการพัฒนากิจกรรมบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการ อาวุโสและผู้อำนวยการ เพื่อพัฒนาความรู้ของทั้งบุคลากรชุดปัจจุบันและที่เข้ามาใหม่ให้เข้าใจธุรกิจของบริษัท ทบทวน หน้าที่และพัฒนาการต่างๆ ที่สำคัญเช่นสถานะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ ธุรกิจของบริษัท เป็นต้น
- 9 พิจารณาทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท
- 10 ให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอค่าตอบแทนกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง ของบริษัทต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยคณะกรรมการ บริษัทจะเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนและผลประโยชน์ของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสำหรับค่าตอบแทน กรรมการให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 11 ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการ สรรหา

### การกำหนดค่าตอบแทน

- 1 พิจารณาและจัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์ (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักเกณฑ์ หรืออื่นใด) ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการอาวุโสและผู้อำนวยการ รวมทั้ง การปรับเงินเดือนของกรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการอาวุโสและผู้อำนวยการ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติต่อไปแล้วแต่กรณีทั้งนี้ค่าตอบแทนกรรมการควรอยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม รวมถึง พิจารณาแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ ผู้อำนวยการให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว
- 2 จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการอาวุโสและผู้อำนวยการ เพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ
- 3 เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นและจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทนดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
- 4 พิจารณากลับโครงสร้างของเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนอื่นของคณะกรรมการบริหาร
- 5 ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาฯ
- 6 ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหาฯ มีหน้าที่ทบทวนและเสนอให้ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแก้ไขขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาฯ ให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์

### วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

กรรมการสรรหาฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นที่ไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท (กรณีกรรมการสรรหาฯ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทด้วย) รวมทั้งเมื่อพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาฯ ได้อีก กรณีที่กรรมการสรรหาฯ เป็นบุคคลภายนอกบริษัท กรรมการสรรหาฯ คนดังกล่าวมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี รวมทั้งเมื่อพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการกรรมการสรรหาฯ ได้อีก

### 6 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วยคณะกรรมการ จำนวน 4 คน มีรายชื่อดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายวิชัย วนวิทย์	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
2	นายเหอ จือ หวง	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
3	ดร.วรดิศ ธนภัทร	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
4	นางอัญญา ธารวรินทร์	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

## อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีอำนาจในการดำเนินการต่างๆ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ ดังต่อไปนี้

- 1 มีอำนาจในการเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุมหรือขอให้ชี้แจงหรือให้ข้อมูลในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ตามความจำเป็น
- 2 มีอำนาจในการว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระจากภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็น
- 3 มีอำนาจในการแต่งตั้งและกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการหรือคณะทำงานเพื่อช่วยในการกำกับดูแลธรรมาภิบาลด้านต่างๆ ตามความจำเป็น และมีอำนาจในการสั่งการและควบคุมการปฏิบัติงานแก่คณะอนุกรรมการดังกล่าว เพื่อให้บริษัทมีกรอบโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ เทคโนโลยี และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป
- 4 กำหนดวัตถุประสงค์เป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อการมีธรรมาภิบาลที่ดีและเพื่อให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน
- 5 พิจารณาให้ความเห็น ให้ข้อเสนอแนะ และทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงนโยบายและแนวปฏิบัติอื่นใดที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่จะสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทบนหลักบรรษัทภิบาลให้พัฒนาไปอย่างยั่งยืน ซึ่งรวมถึงการดำเนินงานด้านการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย สังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และนโยบายหรือแนวปฏิบัติอื่นใด ที่จะสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทตามแนวธรรมาภิบาล ให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย
- 6 ดูแลให้ฝ่ายจัดการนำนโยบายแนวปฏิบัติต่าง ๆ ไปใช้พัฒนาบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ ทั้งนี้ แนวปฏิบัติดังกล่าวต้องสอดคล้องและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท ข้อเสนอแนะของหน่วยงานที่กำกับดูแล และเทียบเคียงได้กับมาตรฐานสากล
- 7 ติดตามและทบทวน แนวปฏิบัติและระบบงานต่าง ๆ ภายในองค์กร ให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และแนวปฏิบัติที่ดีตามที่ได้กำหนดไว้ และดูแลให้มีผลในทางปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม
- 8 ติดตามและสั่งการ กรณีที่การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการและพนักงานมีประเด็นเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่วางไว้
- 9 ติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ รวมถึงบริษัทย่อย ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทและบริษัทย่อย และประมวลผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการประจำปี นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทของปีถัดไป พร้อมทั้งนำเสนอความเห็นและข้อเสนอแนะที่จำเป็น
- 10 รายงานผลการปฏิบัติงานขององค์กร สนับสนุนการมีส่วนร่วม พร้อมทั้งส่งเสริมให้มีการสื่อสารให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ตระหนักและเข้าใจถึงนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอและต่อเนื่อง

- 11 ปฏิบัติหน้าที่หรือดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และปฏิบัติการใดๆ ตามที่กำหนดโดยกฎหมาย หรือข้อกำหนดของหน่วยงานราชการ

#### วาระการดำรงตำแหน่ง

- 1 กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยครบวาระตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท และกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่พ้นจกตำแหน่งตามวาระ สามารถได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ หากได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- 2 กรณีที่ตำแหน่งกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้
- 3 การพ้นจากตำแหน่ง

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี พ้นตำแหน่งเมื่อ

- 1 ครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
- 2 พ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัท
- 3 ตาย
- 4 ลาออก
- 5 ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
- 6 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

หากกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีฯ ประสงค์จะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท พร้อมเหตุผล

#### 7 กรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้จัดการ หมายถึง กรรมการบริษัท/กรรมการบริหารที่ดำรงตำแหน่งหัวหน้าคณะผู้บริหารของบริษัทมีอำนาจหน้าที่รับผิดชอบการบริหารงานของบริษัทให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท หรือตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนบังคับบัญชาฝ่ายบริหารและพนักงานของบริษัท ทั้งนี้ภายในระเบียบที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

#### อำนาจหน้าที่และควมรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

- 1 บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารทั่วไปของบริษัท
- 2 มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย
- 3 เสนอนโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการบริหารและดูแลรับผิดชอบให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย และแผนงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 4 ควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 5 รับผิดชอบในการจัดทำงบการเงิน รายงานทางการเงินให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบและเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ



- 6 กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้างการโยกย้าย การถอดถอน การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน พิจารณาความดีความชอบ โบนัสพนักงาน สวัสดิการ และการเลิกจ้าง พนักงาน ในตำแหน่งผู้บริหารในระดับต่างๆของบริษัท ซึ่งมีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร และไม่รวมถึงประธาน กรรมการบริหาร
- 7 พิจารณาและอนุมัติการจัดซื้อ ซ่อมแซมและบำรุงรักษา เช่า และเช่าซื้อทรัพย์สิน เครื่องใช้สำนักงานที่เกี่ยวข้องกับ ธุรกิจการค้าปกติที่เกินกว่างบประมาณ ในวงเงินแต่ละรายการไม่เกินตามที่ คณะกรรมการบริษัทได้ให้อำนาจไว้
- 8 พิจารณาและอนุมัติการจัดจ้างในลักษณะของการจ้างทำของที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการค้าปกติ ในวงเงินไม่เกินตามที่ คณะกรรมการบริษัทได้ให้อำนาจไว้
- 9 พิจารณาและอนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งทรัพย์สินเสื่อมสภาพไม่สามารถ ใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชี รวมไม่เกินตามที่ คณะกรรมการบริษัทได้ให้อำนาจไว้
- 10 พิจารณาและอนุมัติงบประมาณในการส่งพนักงานไปศึกษา อบรม ดูงาน หรือไปแสดงสินค้าของบริษัทภายในประเทศ
- 11 พิจารณาและอนุมัติงบประมาณในการส่งพนักงานไปศึกษา อบรม ดูงาน หรือไปแสดงสินค้าของบริษัทที่ต่างประเทศ
- 12 พิจารณาเรื่องอื่นๆ ตามความจำเป็นและสมควรในการบริหารกิจการของบริษัทหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัท
- 13 รับผิดชอบในการกำหนดเป้าหมาย นโยบายในการบริหารกิจการของบริษัทที่เกี่ยวกับเรื่องทรัพยากรบุคคลของบริษัทและบริษัทในเครือ
- 14 สนับสนุนและให้คำปรึกษาแก่บริษัทย่อยในการเพิ่มสมรรถภาพและศักยภาพในการแข่งขันของบริษัท
- 15 รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทโดยไม่ขัดต่อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของรัฐศีลธรรมอันดีของประชาชน และข้อบังคับของบริษัท
- 16 พิจารณาอนุมัติการกู้ยืมเงิน การจัดหาเงินสินเชื่อ หรือการขอสินเชื่อใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกิจปกติของบริษัท ในวงเงินสำหรับแต่ละรายการไม่เกินตามที่ คณะกรรมการบริษัทได้ให้อำนาจไว้
- 17 พิจารณาลงทุนหรือขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญและหรือหน่วยลงทุนในหลักทรัพย์ที่อยู่ในตลาดหลัก ทรัพย์แห่งประเทศไทย ในมูลค่าการลงทุนไม่เกินตามที่ คณะกรรมการบริษัทได้ให้อำนาจไว้
- 18 พิจารณาการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และอัตราดอกเบี้ย
- 19 พิจารณาและอนุมัติการให้วงเงินเครดิตและสินเชื่อลูกค้าในวงเงินไม่เกินตามที่ คณะกรรมการบริษัทให้อำนาจไว้

ทั้งนี้ อำนาจของกรรมการผู้จัดการจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่อาจมีความขัดแย้ง หรือรายการใดที่กรรมการผู้จัดการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกับกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทแม่และ/หรือบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายเกี่ยวข้องกำหนด ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่มีเงื่อนไขธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขทั่วไป

## 8 ผู้มีอำนาจควบคุม

- ไม่มี -

### 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นการสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน ส่งผลบริษัทสามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว และสามารถปรับตัวภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการมีส่วนร่วมพัฒนาการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2560 (CG Code) ซึ่งมีหลักปฏิบัติ รวม 8 ข้อ คือ

- หลักปฏิบัติที่ 1 ตระหนักถึงบทบาทความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of Board)
- หลักปฏิบัติที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)
- หลักปฏิบัติที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effectiveness)
- หลักปฏิบัติที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)
- หลักปฏิบัติที่ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ (Nurture innovation and Responsibility Business)
- หลักปฏิบัติที่ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสม (Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)
- หลักปฏิบัติที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)
- หลักปฏิบัติที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วม และการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

คณะกรรมการบริษัทได้ประกาศใช้ จรรยาบรรณทางธุรกิจ จรรยาบรรณพนักงาน และนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยยึดแนวทางการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับหลักปรัชญาพอเพียงให้เป็นแบบแผนของการปฏิบัติที่ดีของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานนั้นเป็นไปโดยถูกต้อง ดังนี้

#### หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการในฐานะผู้นำที่สร้าง คุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบต่อในการกำกับดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการที่ดี ในฐานะผู้นำขององค์กร โดยมีเป้าหมายที่ชัดเจนว่า การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ต้องมิได้มุ่งหวังเพียงแค่สร้างการเติบโตเชิงเศรษฐกิจ แต่มีความตั้งใจในการสร้างธุรกิจที่ยั่งยืนและขับเคลื่อนสังคมไปพร้อมๆ กันซึ่งประกอบด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีข้อบังคับที่จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การบริหาร การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท โดยมีประสิทธิภาพและเพื่อจัด

โครงสร้างอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการให้ชัดเจนยิ่งขึ้น ภายใต้นโยบายการบริหารงานด้วยความเปิดเผย โปร่งใส และตรวจสอบได้โดยมีข้อพึงปฏิบัติที่ดี ดังนี้

- 1 ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท
- 2 ติดตามดูแลความเป็นไปในกิจการของบริษัท และอุทิศเวลาเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้ความเห็นและพิจารณากิจการต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ
- 3 รายงานการเข้าถือหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการเข้าถือหลักทรัพย์บริษัทของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 4 เมื่อกรรมการมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญา หรือในกิจการใดๆ ที่บริษัทได้ทำขึ้นในระหว่างรอบปีบัญชี ต้องแจ้งให้บริษัททราบ
- 5 ในกรณีที่มีการมีความประสงค์ที่จะซื้อทรัพย์สินของบริษัท, ขายทรัพย์สินให้แก่บริษัท หรือทำธุรกิจกับบริษัท ไม่ว่าจะดำเนินการในนามของตนเองหรือในนามของผู้อื่น ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัททั้งนี้ต้องไม่ขัดต่อระเบียบของทางสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- 6 ในการเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการควรต้องติดตามดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทตามความเป็นจริง โดยไม่ปกปิดข้อความอันควรที่สาธารณชนพึงทราบ
- 7 ในการยื่นเอกสารต่อนายทะเบียน กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ กรรมการต้องติดตามดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียนหรือเอกสารอื่นใดของบริษัท

ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละปี นอกเหนือจากการกำหนดพันธกิจแล้ว ยังร่วมกันกำหนดกลยุทธ์นโยบายการดำเนินงานให้สอดคล้องกับพันธกิจในแต่ละปี เพื่อให้ฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการดำเนินการตามทีนโยบายกำหนด รวมทั้งได้ร่วมกันจัดทำข้อบังคับกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย โดยข้อบังคับกรรมการบริษัทนี้จะกำหนดให้กรรมการบริษัทจะต้องบริหารให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงการกำหนดระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการ มีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัทตามที่กำหนด

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการเสริมสร้างค่านิยมเกี่ยวกับจริยธรรมเพื่อให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร จึงได้จัดทำจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้เข้าใจและตระหนักถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจและให้ทุกคนในองค์กรใช้เป็นกรอบในการปฏิบัติตนอย่างเคร่งครัดเพื่อส่งเสริมพฤติกรรมที่แสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อหน้าที่การงาน ผู้ถือหุ้น เพื่อนร่วมงาน ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคม รวมถึงหลีกเลี่ยงพฤติกรรมใดๆ ที่อาจเสี่ยงต่อการขัดจริยธรรม และอาจเป็นเหตุให้เกิดการขัดต่อกฎหมาย ซึ่งจรรยาบรรณทางธุรกิจนี้บังคับใช้กับ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท โดยในปี 2564 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท ได้ปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด

ในปี 2565 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท ปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด ไม่มีการกระทำความผิดในเรื่องที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจ

## หลักปฏิบัติที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)

คณะกรรมการได้กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายบริษัท เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ได้กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายไว้ โดยบริษัทมุ่งเน้นความสามารถในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ มีการพัฒนากระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่องและให้ความสำคัญในการบริการหลังการขาย อีกทั้งพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรระบบบริหารงานทั่วทั้งบริษัทต้องเป็นที่น่าเชื่อถือ และวางใจได้จากลูกค้าและสังคมโดยรวม ตามมาตรฐานอุตสาหกรรมและข้อกำหนดของมาตรฐาน ISO9001:2015 พร้อมดูแลสิ่งแวดล้อมภายใต้มาตรฐานอุตสาหกรรม ISO14001:2015 อีกทั้งบริษัทมีการกำหนดเป้าหมายในการเพิ่มยอดขายและพัฒนากระบวนการผลิตคุณภาพของสินค้า ให้มีอัตราการเติบโตอย่างต่อเนื่องโดยการวางแผนการดำเนินงานเพื่อขยายกำลังการผลิตและเพิ่มหลากหลายของผลิตภัณฑ์ให้สามารถตอบสนองตรงตามความต้องการของกลุ่มลูกค้าผู้บริหารของบริษัทจึงมีแนวคิดจะปรับปรุงประสิทธิภาพของเครื่องจักรอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปีของบริษัท ที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจ โดยในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานในแต่ละปีนั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างรอบด้าน โดยมีการวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ เช่น ด้านการเงิน ด้านกลยุทธ์ และด้านการดำเนินงาน เป็นต้น โดยคำนึงถึงสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีส่วนร่วมในการสร้างเสริมคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบโรงงานให้ดีขึ้น เคารพในหลักสิทธิมนุษยชน และการใช้แรงงานอย่างเป็นธรรม สร้างให้ชุมชนและโรงงานอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ กรรมการบริษัทได้กำหนดแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อนำไปสู่เป้าหมายการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงความสมดุลของผลตอบแทนในเชิงปริมาณและคุณภาพ โดยส่งเสริมให้พนักงานทุกคนในบริษัท ร่วมกันตระหนักว่าในการดำเนินธุรกิจที่จะเติบโตอย่างยั่งยืนได้นั้น พนักงานในองค์กรต้องร่วมกันขับเคลื่อน โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้การดำเนินงานในทุกภาคส่วนบรรลุเป้าหมายร่วมกัน

บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและให้สิทธิแก่พนักงานทุกคนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มกับบริษัททั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นบุคคลและกลุ่มบุคคล หน่วยงานองค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม หน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับดูแล สามารถติดต่อสื่อสาร หรือแจ้งเบาะแส เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการทุจริตคอร์รัปชั่น ทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมถึงการกระทำผิดกฎหมาย หรือจรรยาบรรณทางธุรกิจ หรือนโยบายบริษัท หรือการร้องเรียน การถูกละเมิดสิทธิ ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม รวมถึงข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทจัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสและร้องเรียน ดังนี้

- 1 แจ้งผ่านช่องทางอีเมลของ
  - 1.1 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ [auditcommittee@dimetsiam.com](mailto:auditcommittee@dimetsiam.com)
  - 1.2 เลขานุการบริษัท ที่ [corporatesecretary@dimetsiam.com](mailto:corporatesecretary@dimetsiam.com)
- 2 ส่งไปรษณีย์ปิดผนึก มายัง
  - 2.1 นายวัชร อัครฉัตรลักษณ์  
กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ หรือ
  - 2.2 นางอัญญา ถาวรนนท์  
กรรมการ และเลขานุการบริษัท  
  
บริษัท ไดมेट (สยาม) จำกัด (มหาชน)  
เลขที่ 602 หมู่ 2 ซอย 1B ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่  
อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280

โดยเบาะแสหรือร้องเรียนและข้อเสนอแนะต่างๆจะได้รับการพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสมโดยพิจารณาเป็นรายกรณีไป

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้กรรมการผู้จัดการ และ/หรือ เลขานุการบริษัท เป็นผู้พิจารณารับเรื่องแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน และข้อเสนอแนะของผู้มีส่วนได้เสียต่อคณะกรรมการบริหารและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และทำการสอบสวน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับโดยผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนด้านต่างๆ จะถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท

ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีกรณีการร้องเรียน เรื่องการให้ หรือรับสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทแต่อย่างใด

### หลักปฏิบัติที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล (Strengthen Board Effectiveness)

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่า กรรมการบริษัทมีบทบาทหน้าที่สำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ซึ่งจะต้องเข้าใจบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ โดยแบ่งบทบาทให้ชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร และฝ่ายจัดการ โดยดูแลให้บริษัทมีระบบงานที่ให้ความเชื่อมั่นได้ว่าธุรกรรมหรือกิจการต่างๆ ของบริษัทได้ดำเนินไปในลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมาย และมีจริยธรรม

ทั้งนี้ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล คณะกรรมการจึงได้ร่วมกันในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างของคณะกรรมการ การคัดเลือกบุคคลที่มีความสามารถและเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการ การพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น การกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัท และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุน โดยมีแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

## 1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย บุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและมีประสบการณ์ในหลายสาขา เช่น วิศวกรรมศาสตร์ บริหารธุรกิจ บัญชี การเงิน เป็นต้น ซึ่งกรรมการทุกคนผ่านการอบรมหลักสูตรกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association : IOD) ทั้งนี้ คณะบุคคลดังกล่าวมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัทร่วมกับผู้บริหารระดับสูง วางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายทางการเงิน การบริหารความเสี่ยง และภาพรวมขององค์กร มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้เป็นอย่างดี

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทในปี 2565 ประกอบด้วยคณะกรรมการทั้งหมดจำนวน 6 คณะ ดังนี้

- 1 คณะกรรมการบริษัท
- 2 คณะกรรมการตรวจสอบ
- 3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 4 คณะกรรมการบริหาร
- 5 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- 6 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทมีการกำหนดและแยกอำนาจของคณะกรรมการแต่ละชุดไว้อย่างชัดเจน โดยในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องสำคัญ จะต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการแต่ละชุด ซึ่งมีหน้าที่เฉพาะเรื่อง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ เพื่อถ่วงดุลและสอบทานให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้บริษัทมีคณะกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน แต่ไม่มากกว่า 15 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งสิ้น 9 คน

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 4 คนคิดเป็นร้อยละ 40 ของกรรมการทั้งคณะซึ่งเป็นสัดส่วนที่เกินกว่าข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยกรรมการอิสระจะทำหน้าที่ในการตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการเสนอแนะ และแสดงความคิดเห็นสนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นหรือคัดค้านแนวทางที่อาจก่อให้เกิดความไม่เป็นธรรมหรือไม่โปร่งใสซึ่งอาจกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ดูแลให้บริษัทกำหนด และเปิดเผยนโยบายด้านการดูแลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น

## 2 การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

### หลักเกณฑ์การเลือกตั้ง การแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทมีคุณสมบัติและประสบการณ์ตามที่บริษัทต้องการ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยกรรมการต้องมีเวลาอย่างเพียงพอ อุทิศความรู้ ความสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัท โดยบริษัทมีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการตามข้อบังคับของบริษัทโดยสรุปดังนี้

- 1 กรรมการบริษัทได้รับการแต่งตั้ง เลือกลง และถอดถอนโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับบริษัท และเมื่อครบวาระแล้ว อาจได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก เว้นแต่ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงโดยมิใช่เป็นการออกตามวาระ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเข้าเป็นกรรมการในตำแหน่งที่ว่างลงได้ตามข้อบังคับของบริษัท
- 2 การเสนอชื่อบุคคลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระทั้งนี้ เนื่องจากปัจจุบันบริษัทยังมีได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาอย่างเป็นทางการแต่ในกระบวนการคัดเลือกดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันพิจารณาคุณสมบัติในด้านต่างๆ โดยดูถึงความเหมาะสมด้านคุณสมบัติ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญหลากหลายวิชาชีพมีวิสัยทัศน์เป็นผู้มีคุณธรรมและมีประวัติการทำงานที่ไม่ต่างพร้อย และสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ รวมถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทในช่วงที่ผ่านมาโดยเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบร่วมกันก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา
- 3 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี กรรมการต้องออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม
- 4 ในการเลือกตั้งกรรมการ ให้ใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล และผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกตั้งบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการที่จะเลือกตั้งในครั้งนั้น โดยจะแบ่งคะแนนเสียงไม่ได้
- 5 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้งในครั้งนั้น โดยกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ อาจได้รับการเลือกตั้งเข้ามาใหม่ได้
- 6 ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

#### วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

- 1 คณะกรรมการบริษัทได้รับการเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัท กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระ คราวละ 3 ปี สอดคล้องกับ พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัดและเมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก โดยคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้สรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลที่จะเข้ามาเป็นกรรมการบริษัทเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์
- 2 บริษัทไม่ได้กำหนดอายุกรรมการ และ/หรือ จำนวนวาระสูงสุดที่จะดำรงตำแหน่งอย่างต่อเนื่อง โดยเชื่อว่าอายุหรือระยะเวลาดำรงตำแหน่งมิได้เป็นอุปสรรค หากเปรียบเทียบกับความรู้ความสามารถและประสบการณ์อันทรงคุณค่าที่แต่ละคนมี และพร้อมที่จะนำมาก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทตามที่ได้รับคามไว้วางใจจากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น
- 3 บริษัทไม่ได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้เช่นกันเนื่องจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติเลือกตั้งกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระเท่านั้น
- 4 คณะกรรมการบริษัทได้มีข้อมูลประกอบการพิจารณากรณีเลือกตั้งกรรมการอิสระที่ออกตามวาระโดยมีจำนวนปีการดำรงตำแหน่งประกอบการพิจารณาทั้งในหนังสือเชิญประชุมและรายงานประจำปี

## หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระและกระบวนการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาสรรหาและคัดเลือกกรรมการอิสระ โดยการสรรหาเป็นไปตามหลักเกณฑ์และคุณสมบัติของตลาดหลักทรัพย์และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

### 3 การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทกำหนดให้กรรมการแต่ละคนที่จะไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนต้องไม่เกิน 5 บริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัททุกท่านมีความตั้งใจและมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายไว้อย่างเต็มที่จากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น
- คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายกำหนดแนวปฏิบัติให้กรรมการหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในกลุ่มที่มีความรู้ความสามารถ และมีความชำนาญในธุรกิจนั้น เข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทด้วย

ทั้งนี้ บริษัทยังมีนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่บริษัทอื่นของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร โดยบริษัทจะพิจารณาส่งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถ ความชำนาญในธุรกิจนั้นๆ ไปเป็นกรรมการบริษัทในเครือ ตามสัดส่วนการลงทุน เพื่อกำกับดูแลบริษัทในเครือให้ปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท เช่น การจัดทำบัญชีให้ทันต่อการจัดทำงบการเงินร่วมกับบริษัทเพื่อเปิดเผยตามรอบระยะเวลาบัญชี โดยมีรอบระยะเวลาบัญชีและนโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับบริษัท การเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญตามหลักเกณฑ์ของ พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ที่บริษัทปฏิบัติ เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาและการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ กำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล การกำกับดูแลกิจการตามที่บริษัทประกาศใช้ ซึ่งครอบคลุมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

### 4 การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้นำและเป็นผู้ควบคุมการประชุมคณะกรรมการให้มีความเป็นอิสระ โดยกรรมการทุกคนสามารถแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะได้อย่างเต็มที่ และสนับสนุนการบริหารจัดการของฝ่ายบริหาร

เนื่องจากประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระ จึงเชื่อมั่นได้ว่าจะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระพร้อมทั้งให้กรรมการทุกคนมีความเป็นอิสระในการร่วมบริหารจัดการองค์กร ซึ่งประธานกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาโดยตลอด ดังนั้น ในการพิจารณาตัดสินใจเรื่องที่สำคัญ จึงต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะที่เกี่ยวข้อง สอบทานให้เกิดความสมดุล และให้ถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีกรรมการจำนวน 9 คน โดยประธานกรรมการบริหาร เป็นผู้นำในการบริหารงานวางแผนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

### 5 คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 5 คณะ

คณะกรรมการชุดย่อยทุกท่านล้วนเป็นผู้มีคุณวุฒิ เข้าใจในบทบาทหน้าที่การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม ละเอียดรอบคอบ ระมัดระวัง และมีความเป็นอิสระ โดยบริษัทได้จัดให้มีการทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เป็นประจำทุกปี



ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทไม่เคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทให้บริการ ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา

## 6 การประชุมคณะกรรมการ

- 1 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมไม่น้อยกว่าไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยได้จัดทำกำหนดการประชุมกรรมการล่วงหน้าเป็นรายปีมีวาระที่ชัดเจนซึ่งเลขานุการบริษัทจะส่งกำหนดการดังกล่าวในคราวประชุมเดือนธันวาคมของทุกปี
  - 2 นำส่งเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาและศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม เว้นแต่เป็นกรณีเร่งด่วนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท อาจมีการแจ้งล่วงหน้าน้อยกว่า 7 วัน การประชุมแต่ละครั้งจะใช้เวลาประมาณ 2 ชั่วโมง
  - 3 การพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการ ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ การลงมติให้ถ้อยมติเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงและกรรมการที่มีส่วนได้เสียในแต่ละวาระการประชุม ต้องงดออกเสียงหรืองดให้ความเห็น หรือไม่เข้าร่วมประชุมในวาระนั้นๆ ตามแต่กรณีหากคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
- ในปี 2565 การลงมติของแต่ละวาระการประชุม มีกรรมการบริษัทอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- 4 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบและเป็นธรรม ให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ในกรณีที่กรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์เกี่ยวกับเรื่องที่มีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
  - 5 การประชุมคณะกรรมการบริษัทหากมีข้อสงสัยหรือต้องการข้อมูลเพิ่มเติมจากผู้เกี่ยวข้อง กรรมการผู้จัดการจะเชิญผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องเข้าชี้แจง และหากกรณีที่กรรมการบริษัทต้องการทราบข้อมูลบางประการสามารถติดต่อผ่านเลขานุการบริษัท
  - 6 คณะกรรมการบริษัทยังเปิดโอกาสให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถประชุมระหว่างกันเองตามความเหมาะสม โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ
  - 7 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมกรรมการบริษัทปีละ 4 ครั้ง ตามกำหนดการที่ให้แก่กรรมการบริษัททุกท่านล่วงหน้า หากกรณีเร่งด่วนสามารถเรียกประชุมได้ตามความจำเป็น

เมื่อสิ้นสุดการประชุม เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำรายงานการประชุมเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป และให้ประธานกรรมการบริษัทลงนาม ทั้งนี้ กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็นขอแก้ไขเพิ่มเติมรายงานการประชุมได้ก่อนการรับรอง

รายงานการประชุมที่รับรองแล้วจะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบ ณ สำนักงานของบริษัท และจัดเก็บในรูปแบบเอกสารแฟ้มข้อมูลที่เป็นต้นฉบับ โดยเก็บไว้พร้อมกับเอกสารประกอบวาระการประชุม เพื่อความสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

## 7 คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาวงเงินค่าตอบแทนกรรมการในระดับที่เหมาะสม โดยพิจารณาจากประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตและบทบาท ความมีส่วนร่วม และความรับผิดชอบของกรรมการ

แต่ละท่าน โดยเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันและสภาพเศรษฐกิจ รวมถึงความเหมาะสมของจำนวนคณะกรรมการนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกปี

ทั้งนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ได้อนุมัติวงเงินค่าตอบแทนกรรมการ ได้พิจารณาความเหมาะสมของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2565 โดยคำนึงถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับประเภทธุรกิจ รวมถึงได้เทียบเคียงกับค่าเฉลี่ยของค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทจดทะเบียนจากรายงานผลสำรวจอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทจดทะเบียนของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และสถานะโดยทั่วไปของตลาด โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่พิจารณา เป็นผู้กำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและกรรมการชุดย่อย และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกปี ซึ่งที่ผ่านมา คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้กำหนดโครงสร้างและองค์ประกอบของค่าตอบแทนโดยพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ และประโยชน์ที่ได้รับจากกรรมการแต่ละชุด ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายให้ค่าตอบแทนอื่นนอกเหนือไปจากค่าตอบแทนในฐานะกรรมการหรือพนักงานซึ่งได้รับจากบริษัทตามปกติ ไม่มีการให้หุ้น หุ้นกู้ หรือหลักทรัพย์อื่นใดแก่ผู้บริหารของบริษัท

สำหรับค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักเกณฑ์และนโยบาย ซึ่งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานตามบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน

## 8 ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในเรื่องดังต่อไปนี้

- กำหนด วิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัท
- กำกับดูแลและติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอให้เป็นไปตามแผนงานเพื่อบรรลุเป้าหมายที่วางไว้
- ดูแลให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและติดตามอย่างสม่ำเสมอ อนึ่ง โดยบริษัท เอสเอส ออดิท แอนด์ ไรเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทก็ได้ ทำการประเมินและทบทวนระบบการควบคุมภายในของบริษัทในการตรวจสอบบัญชีประจำปี และไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่สำคัญในระบบดังกล่าว
- ดูแลให้มีมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และติดตามอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บริษัทได้รับประโยชน์สูงสุด

## 9 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้รับการเลือกตั้งจากผู้ถือหุ้นเพื่อเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น มีความสำคัญในการกำหนดนโยบายการบริหาร โดยได้ร่วมกับผู้บริหารกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ แผนปฏิบัติงานและงบประมาณประจำปี เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ รวมถึงการกำกับดูแลและติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนธุรกิจ และงบประมาณที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

## 10 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญการพัฒนากรรมการ โดยสนับสนุนให้กรรมการบริษัทเข้าอบรมหลักสูตรต่างๆ หรือเข้าร่วมการสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยเล็งถึงประโยชน์ของการศึกษาอบรมว่าจะเป็นการพัฒนากรรมการให้มีความรู้ที่ทันต่อสถานการณ์ทางธุรกิจที่มีการแข่งขันอยู่ตลอดเวลา และมีนโยบายพัฒนาศักยภาพบุคลากรที่เป็นผู้บริหารโดยการจัดฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอกบริษัทเพื่อมุ่งสู่การเป็นองค์กรแห่งการ

เรียนรู้ ซึ่งในช่วงที่ผ่านมากรรมการบริษัทได้เข้าร่วมรับการอบรมหลักสูตรกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรมอย่างน้อยหนึ่งหลักสูตร ได้แก่ Director Accreditation Program (DAP) และ Director Certification Program (DCP) และนอกจากหลักสูตรที่กำหนดแล้ว กรรมการบริษัทยังให้ความสำคัญในการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรอื่นๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เช่น หลักสูตร Company Secretary ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเสริมสร้างศักยภาพความเป็นผู้นำที่เป็นมืออาชีพ มีความรู้ ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่อย่างแท้จริง และเป็นต้นแบบในการขับเคลื่อนองค์กร เพื่อนำไปสู่การกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้อบรมหลักสูตรขั้นพื้นฐานคือ Director Accreditation Program (DAP) ครบทุกคน

## 11 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

บริษัทได้จัดให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง โดยให้กรรมการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยรวม ประเมินผลงานคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดและประเมินคณะกรรมการรายบุคคลเพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา ซึ่งผลการประเมินนั้น คณะกรรมการจะได้ทำการวิเคราะห์ และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย ตามข้อเสนอแนะของตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งประกอบด้วย 6 เรื่อง ดังนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- การทำหน้าที่ของกรรมการ
- ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

### กระบวนการในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

- คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ทบทวนแบบประเมินผลให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์
- เลขานุการคณะกรรมการบริษัท จัดส่งแบบประเมินผลให้คณะกรรมการดำเนินการ
- เลขานุการคณะกรรมการบริษัท รวบรวมผลการประเมิน และจัดทำรายงานสรุปผลการประเมินและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
- คณะกรรมการบริษัทนำผลการประเมินมากำหนดแนวทางในการปฏิบัติงานต่อไป

### การประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินแบบรายคณะเพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ว่าได้ดำเนินการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ได้อนุมัติไว้และ/หรือตามแนวปฏิบัติที่ดี เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับ

แนวนโยบายที่กำหนดไว้ และเพื่อทบทวนปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา โดยแบ่งการประเมินเป็น 3 ด้านได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ
2. การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

## 12 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ไปปรับใช้

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ได้ออกหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code : CG Code) ซึ่งจะใช้แทนหลักการกำกับดูแลสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยปรับลำดับ วิธีการนำเสนอให้เป็นไปตามบริบทการ ทำหน้าที่ของคณะกรรมการในแต่ละกระบวนการประกอบธุรกิจเพื่อนำหลักการไปปรับใช้ (apply or explain) และให้การปฏิบัติเป็นไปอย่างเหมาะสม ทั้งเป็นประโยชน์ต่อการสร้างคุณค่าให้องค์กรยั่งยืน และเพื่อให้สอดคล้องกับประกาศของหลักเกณฑ์สำนักงาน ก.ล.ต.

## หลักปฏิบัติที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่า บุคคลากรที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงในทุกระดับ เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการของบริษัท และรองกรรมการผู้จัดการ ซึ่งเป็นตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญและเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนบริษัทไปสู่เป้าหมาย ดังนั้นบทบาทหนึ่งของคณะกรรมการบริษัท คือ การกำกับดูแลให้การสรรหาบุคคลดังกล่าวจะต้องเป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และมีการประเมินที่เหมาะสมรวมถึงตลอดถึงการกำกับดูแลให้การบริหารและพัฒนาบุคคลให้สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ของบริษัท

### ● แผนการสืบทอดงานตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด

คณะกรรมการได้ให้ความสำคัญกับการสืบทอดตำแหน่งในระดับผู้บริหารระดับสูงทุกตำแหน่ง โดยเฉพาะอย่างยิ่งตำแหน่งผู้อำนวยการ คือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการในบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทันท่วงที คณะกรรมการบริษัทได้เตรียมความพร้อมสำหรับบุคลากรที่จะเป็นผู้รับมอบหมายงาน เพื่อทดแทนตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงและผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงาน มีหลักการดังนี้

- 1 กำหนดคำอธิบายตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด ความเกี่ยวข้องกับเป้าหมาย และกลยุทธ์ขององค์กร รวมทั้งระบุคุณสมบัติความรู้ และทักษะที่ต้องการ
- 2 คัดเลือกผู้บริหารระดับรองที่มีศักยภาพทางด้านวิสัยทัศน์ ความรู้และความสามารถ
- 3 วิเคราะห์คุณสมบัติเป็นรายบุคคลเพื่อหาจุดเด่นและสิ่งที่ต้องพัฒนาเพิ่มเติม

บริษัทจัดให้มีการประชุมระหว่างระหว่างคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารระดับสูง และผู้บริหารระดับรอง (ที่จะเป็นผู้สืบทอดตำแหน่ง) ร่วมกับประธานกรรมการบริหาร เป็นประจำทุกเดือนซึ่งเป็นการประชุมผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนแผนการสืบทอดงาน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหาร ได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมให้เป็นผู้บริหารในลำดับต่อไปอย่างต่อเนื่องเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

- แผนการสืบทอดงานตำแหน่งผู้บังคับบัญชาสูงสุดของหน่วยงาน
  - 1 จัดให้มีการพัฒนาผู้บริหารระดับรองที่มีศักยภาพทางด้านวิสัยทัศน์ ความรู้และความสามารถ เพื่อส่งเสริมให้เป็นผู้บริหารระดับสูงอย่างเป็นลำดับขั้นต่อเนื่อง
  - 2 จัดอบรมพัฒนาทั้งด้านเพิ่มพูนความรู้วิชาการ และเรียนรู้ในการปฏิบัติจริงในสถานการณ์ต่างๆ
  - 3 จัดให้ผู้บริหารระดับรอง ได้ร่วมทำงานและร่วมประชุมกับผู้บริหารระดับสูง
  - 4 กำหนดผู้บริหารระดับรองที่มีศักยภาพเป็นผู้สืบทอดและวางตำแหน่งให้เหมาะสม
  - 5 เตรียมบุคลากรที่มีความสามารถเฉพาะทางให้มีความสามารถบริหารงานครบวงจรมากขึ้น
  - 6 จัดให้ผู้บริหารระดับกลางมีโอกาสบริหารงานมากขึ้นในระดับสายงาน
  - 7 จัดให้มีการฝึกอบรมในแต่ละลักษณะงานอย่างเป็นระบบ
  - 8 จัดอบรมผู้บริหารระดับสูงและระดับกลางให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความซื่อสัตย์ ต่อองค์กรและมองภาพรวมขององค์กร เพื่อสู่การเป็นผู้บริหารในลำดับต่อไป

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทจัดให้มีการประชุมระหว่างระหว่างคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารระดับสูง และผู้บริหารระดับรอง (ที่จะเป็นผู้สืบทอดตำแหน่ง) ร่วมกับประธานกรรมการบริหาร เป็นประจำทุกเดือน ซึ่งเป็นการประชุมผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการประชุมใหญ่ประจำปีเพื่อร่วมกำหนดเป้าหมายธุรกิจขององค์กรของปีถัดไป เพื่อสร้างการมีส่วนร่วมและปลูกจิตสำนึกในการทำงานในระดับการบริหารองค์กรมากขึ้น เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนแผนการสืบทอดงาน

- ปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่

บริษัทได้จัดให้มีการปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ เพื่อให้ทราบนโยบายธุรกิจบริษัท ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ธุรกิจหลักของบริษัท ผลการดำเนินงาน โครงสร้างองค์กร ผู้ถือหุ้น รวมถึงกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ บริษัทจึงได้จัดทำคู่มือสำหรับกรรมการ ดังนี้

- 1 จัดทำคู่มือกรรมการประกอบด้วย
  - พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม
  - ข้อบังคับกรรมการบริษัท
  - ใบสำคัญแสดงการจดทะเบียนบริษัทมหาชน
  - หนังสือรับรองบริษัท และวัตถุประสงค์ของบริษัท
  - ข้อบังคับบริษัท
  - คู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
  - คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียนของสำนักงาน ก.ล.ต.
- 2 ข้อมูลอื่น ๆ
  - วิสัยทัศน์ และเป้าหมายธุรกิจของบริษัท
  - รายงานประจำปี พร้อมกับจัดทำ Presentation เพื่อแนะนำลักษณะธุรกิจของบริษัทให้แก่กรรมการใหม่

## หลักปฏิบัติที่ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture innovation and Responsibility Business)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยจัดทำเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติไว้ใน “จรรยาบรรณทางธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน” และเผยแพร่ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรม บริษัทได้เปิดเผย “จรรยาบรรณทางธุรกิจ” ไว้ภายใต้หัวข้อ “บรรษัทภิบาล” บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.dimetsiam.com](http://www.dimetsiam.com)

### 1 ผู้ถือหุ้น

บริษัทเคารพต่อสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้โดยกฎหมาย ข้อบังคับ จรรยาบรรณทางธุรกิจ และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว ด้วยผลตอบแทนที่เหมาะสม และเป็นธรรมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีระบบบริหารจัดการอย่างโปร่งใส ระบบบัญชีที่เชื่อถือได้ และจัดให้มีการ ดูแลรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน อีกทั้งยังมีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้นมีความเชื่อมั่นว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง (รายละเอียดเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้นแสดงอยู่ในหมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น และหมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น อย่างเท่าเทียมกัน)

บริษัทมีการรายงานผลการดำเนินงานของกิจการที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามความเป็นจริงอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกไตรมาส และเปิดเผยการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องในเงื่อนไขที่เสมือนทำกับบุคคลภายนอก ผ่านระบบข่าวของตลาด หลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นทุกรายของบริษัทได้รับเชิญเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระสำคัญต่างๆ โดยได้รับข้อมูลข่าวสารที่สำคัญหลากหลายรูปแบบ อาทิ หนังสือเอกสาร และข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์

### 2 พนักงาน

พนักงานของบริษัททุกคนเป็นทรัพยากรที่มีค่า และเป็นส่วนสำคัญที่สุดในการขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความสำเร็จต่อเป้าหมายทางธุรกิจขององค์กร จึงมุ่งมั่นพัฒนาเสริมสร้างวัฒนธรรม สนับสนุน และเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานร่วมกันเป็นทีมเพื่อสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ ทั้งนวัตกรรม และนำเทคโนโลยีใหม่มาสนับสนุนการทำงาน สร้างให้พนักงานทุกคนมีความภาคภูมิใจ และเชื่อมั่นในองค์กร โดยปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และให้ความเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ดูแลพนักงาน อย่างเสมอภาคกัน ปราศจากการเลือกปฏิบัติ บริษัทมีนโยบายพื้นฐานในการส่งเสริมให้พนักงานรู้จักสามัคคี มีความเชื่อมั่น และไว้วางใจกัน ปฏิบัติต่อกันอย่างสุภาพ เคารพศักดิ์ศรีในความเป็นมนุษย์ และสิทธิส่วนบุคคล การว่าจ้าง แต่งตั้งและโยกย้าย พนักงานจะพิจารณาบนพื้นฐานของคุณธรรมและการใช้ทรัพยากรบุคคลให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาศักยภาพของพนักงาน รวมทั้งมอบโอกาสในการสร้างความก้าวหน้าในการทำงานให้แก่พนักงานทุกคนโดยเท่าเทียมกัน มีการส่งเสริมพัฒนาทักษะ ความรู้และความสามารถของพนักงานทุกคน ให้พร้อมปฏิบัติงาน และรองรับการขยายตัวทางธุรกิจในอนาคต รวมถึงการสร้าง ความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการ

เจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน รวมถึงการให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงาน และพัฒนา ควบคู่ไปกับการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการดูแลเรื่องค่าตอบแทนโดยให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรมเหมาะสมกับความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน

#### ด้านค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน

บริษัทจัดให้มีการจ่ายผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรมเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงาน และจัดให้มีสวัสดิการเพื่อส่งเสริมคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น อีกทั้งบริษัทยังได้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการเพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารงานด้านสวัสดิการ รวมทั้งมีการส่งเสริมการจัดกิจกรรมต่างๆ ตลอดจนเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางในการสื่อสาร เสนอแนะ หรือร้องทุกข์ในเรื่องต่างๆ ในการทำงานผ่านช่องทางที่กำหนด

ค่าตอบแทนของพนักงาน : บริษัทมีนโยบายการจ่ายผลตอบแทนให้พนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสมทั้งในระยะสั้นที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทแต่ละปี และเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่มีขนาด และลักษณะของธุรกิจเดียวกัน และในระยะยาวมีการวัดผลการปฏิบัติงานและศักยภาพของพนักงานไว้อย่างชัดเจน และจัดให้มีการเติบโตตามสายงาน รวมทั้งมีการดูแลในเรื่อง สวัสดิการต่างๆ ให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสม

สวัสดิการพนักงาน : บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อดูแลผลประโยชน์แก่พนักงานในระยะยาว และเพื่อส่งเสริมการออมเงินไว้ในอนาคต รวมทั้งเป็นแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติกับบริษัทเป็นระยะเวลาอันยาวนาน โดยพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะได้รับเงินสมทบกองทุนทุกเดือนในอัตราร้อยละ 2-10 ของอัตราค่าจ้างตามอายุการเป็นสมาชิกกองทุน และสมาชิกต้องสะสมเงินเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 2 – 15 ของค่าจ้างหรือเงินเดือนประจำทุกเดือนในวันที่นายจ้างจ่ายค่าจ้าง เมื่อพนักงานพ้นสมาชิกภาพ พนักงานจะได้รับเงินสมทบรวมทั้งส่วนเฉลี่ยผลประโยชน์สุทธิของกองทุน

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องสวัสดิการและความปลอดภัยของพนักงานโดยได้จัดสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ขั้นพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนด อาทิ วันเวลาทำงาน วันหยุด วันหยุดพักผ่อนประจำปี และวันลาหยุดประเภทต่างๆ รวมถึงการ ประกันสังคม กองทุนเงินทดแทน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมีการประชาสัมพันธ์สิทธิประโยชน์ต่างๆ ให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง

#### 1 สวัสดิการที่มุ่งพัฒนาพนักงาน

- จัดให้มีการส่งเสริมการศึกษาทั้งในและนอกเวลาทำงาน
- จัดให้มีการส่งพนักงานไปร่วมอบรม สัมมนาทั้งภายในและภายนอก ซึ่งจัดโดยหน่วยงานต่างๆ เพื่อเป็นการพัฒนาและเพิ่มความรู้ ความสามารถ และทักษะในการทำงานให้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง

#### 2 สวัสดิการส่งเสริมที่ช่วยเหลือค่าครองชีพและครอบครัวพนักงาน

- จัดให้มีเงินจูงใจ โบนัส ค่าเช่ากะ ค่าประสบการณ์ ฯลฯ
- จัดให้มีเครื่องแบบพนักงานทั้งในส่วนของสำนักงานและโรงงาน
- จัดให้มีค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ค่าพาหนะ ค่าน้ำมัน
- จัดให้มีสวัสดิการเงินช่วยเหลือกรณีเสียชีวิตของบิดามารดา และคู่สมรสของพนักงานรวมถึงเงินสงเคราะห์เมื่อพนักงานถึงแก่กรรม

- จัดให้มีโรงอาหารที่ถูกต้องลักษณะและราคาประหยัด
  - จัดให้มีเงินช่วยเหลือค่าอาหารกลางวัน
- 3 สวัสดิการส่งเสริมการออมของพนักงานและความมั่นคงในอนาคต
- จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อการออมเงินในอนาคต ซึ่งทางสมาชิกจะต้องส่งเงินเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 2 – 15 ของค่าจ้างหรือเงินเดือนประจำทุกเดือนในวันที่นายจ้างจ่ายค่าจ้าง และจะได้รับเงินสมทบกองทุนจากบริษัททุกเดือนในอัตราร้อยละ 2 - 10 ของค่าจ้างโดยมีอัตราส่วนตามอายุการเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
  - จัดให้มีเงินบำเหน็จให้แก่พนักงาน หรือเงินชดเชย เพื่อประโยชน์หลังจากเกษียณอายุงาน
- 4 สวัสดิการสุขภาพอนามัย
- จัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปี และตรวจสุขภาพตามปัจจัยเสี่ยงจากการทำงาน
  - จัดให้มีห้องพยาบาลของบริษัท โดยมีเวชภัณฑ์และยาเพื่อปฐมพยาบาลในเบื้องต้น
- 5 สวัสดิการกีฬาและนันทนาการ
- จัดให้มีการแข่งขันกีฬา เพื่อเสริมสร้างสุขภาพที่ดี สร้างความสามัคคี และสานสัมพันธ์อันดีในหมู่พนักงาน
- นโยบายในการพัฒนาพนักงาน: บริษัทมีนโยบายพัฒนาพนักงานให้เป็นผู้มีความรู้ความสามารถตามความต้องการของแต่ละหน่วยงาน เพื่อสร้างความสามารถในการแข่งขันขององค์กร ทั้งในด้านการตลาด พัฒนาวิชาชีพ การจัดการ และคุณภาพชีวิต

ช่องทางการสื่อสารสำหรับพนักงาน : นอกจากช่องทางการร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสียข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางโดยตรงใน การสื่อสาร เสนอแนะ ร้องเรียน แจ้งปัญหาต่างๆ และร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน ระหว่างพนักงานกับผู้บังคับบัญชา โดยผ่านกล่องรับข้อมูลต่อคณะกรรมการสวัสดิการ ซึ่งคณะกรรมการสวัสดิการจะรับข้อร้องเรียน และดำเนินการสรุปข้อเสนอนแนะ และประเด็นต่างๆ เพื่อเสนอนแนะต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตามลำดับต่อไป

บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นพนักงานรวมถึงผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง จะได้รับความคุ้มครองจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งข้อร้องเรียน เช่น ระบายการปฏิบัติงาน เปลี่ยนตำแหน่งงาน เลิกจ้าง เป็นต้น

ในปี 2565 ข้อเสนอนแนะต่างๆ ได้รับการพิจารณาและดำเนินการแก้ไข เพื่อเป็นการรักษาความสัมพันธ์อันดีต่อกัน บริษัทรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอนแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคกัน และดำเนินการโดยใช้กลไกที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อพนักงานผู้แจ้งเบาะแส ซึ่งได้ถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท

### 3 ลูกค้า

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการสร้างและดูแลรักษาลูกค้า จึงกำหนดนโยบายให้บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริต และเป็นธรรม โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมของทั้งสองฝ่าย และส่งมอบสินค้าและบริการในราคาที่เป็นธรรม

บริษัทมีนโยบายในการตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำไปสู่ความสำเร็จของธุรกิจของบริษัทด้วยการปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ได้ตกลงไว้กับลูกค้า



- จัดให้มีการให้คำแนะนำ รวมถึงข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอแก่ลูกค้า ตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความรวดเร็ว และรักษาความลับของลูกค้า รวมถึงไม่นำความลับของลูกค้าไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- พัฒนาคู่มือและบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยคิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง
- ให้ความสำคัญในการรักษาความลับทางการค้า โดยไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- ให้ความสำคัญกับการให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์แก่ลูกค้าด้วยหลากหลายสินค้าที่ชัดเจนนอกเหนือจากสิ่งที่กฎหมายกำหนดไว้
- จัดให้มีหน่วยงานเพื่อให้บริการลูกค้าหรือผู้บริโภค ร้องเรียน สอบถามข้อมูล และเสนอแนะ เกี่ยวกับคุณภาพของสินค้าและบริการได้อย่างสะดวก โดยเน้นการเข้าถึงความต้องการของลูกค้าอย่างแท้จริง พร้อมจะดำเนินการอย่างเป็นธรรมต่อลูกค้าหรือผู้บริโภค

ในปี 2565 ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่เป็นนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทได้นำมาวิเคราะห์หาสาเหตุ เพื่อดำเนินการแก้ไขป้องกัน และติดตามทั้งระบบ และปรับใช้กับทั้งองค์กร เพื่อมิให้ข้อบกพร่องนั้นเกิดขึ้นอีก และจากการที่กรรมการผู้จัดการให้ความสำคัญต่อเรื่องดังกล่าว โดยกำหนดให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องมีหน้าที่ต้องรายงานต่อฝ่ายบริหารทุกครั้ง เพื่อดำเนินการแก้ไขปัญหาต่างๆ ให้ลุล่วงไปด้วยดี พร้อมเสริมสร้างสัมพันธภาพที่ดีต่อกัน สร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้าเดิมและลูกค้าใหม่ ส่งผลให้มีคำสั่งซื้อสินค้าอย่างต่อเนื่อง

#### 4 คู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า โดยไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีฉ้อฉล จึงกำหนดหลักนโยบายดังนี้

- บริษัทดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริตและเป็นธรรม ปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีต่อคู่แข่งทางการค้าอย่างเสมอภาค ภายใต้กรอบของกฎหมาย และจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท
- ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม
- ไม่ทำลายชื่อเสียงโดยการกล่าวหา ให้ร้ายคู่แข่งทางการค้า
- สนับสนุนและส่งเสริมการค้าเสรี เป็นธรรมไม่ผูกขาดหรือกำหนดให้ลูกค้าของบริษัทต้องทำการค้ากับบริษัทเท่านั้น

ในปี 2565 บริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

#### 5 คู่ค้า

- บริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค และเป็นธรรม โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าต้องไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียต่อชื่อเสียงของบริษัทหรือขัดต่อกฎหมาย
- ไม่เรียก รับ หรือยินยอม ที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า
- มุ่งสร้างความสัมพันธ์ ความร่วมมือที่ดี และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับคู่ค้า เพื่อเสริมสร้างศักยภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจร่วมกันในระยะยาว ลักษณะ Win Win Situation

- กระบวนการจัดซื้อจัดหา เป็นกระบวนการสำคัญในการบริหารค่าใช้จ่ายและคุณภาพสินค้า เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท จึงมีหลักเกณฑ์และระบบการประเมินและคัดเลือกคู่ค้า
- มีแนวปฏิบัติส่งเสริมให้คู่ค้ามีส่วนร่วมในมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม ในปี 2565 ไม่ปรากฏว่ามีกรณีที่บริษัทไม่ปฏิบัติตามสัญญาที่มีต่อคู่ค้า

## 6 เจ้าหน้าที่การค้า

บริษัทรักษาและปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหน้าที่โดยเคร่งครัด พร้อมสร้างความสัมพันธ์กับเจ้าหน้าที่เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่น และความไว้วางใจกันโดยจ่ายชำระให้เจ้าหน้าที่ตรงตามกำหนดเวลาและตามข้อตกลงอย่างเคร่งครัดและตรงตาม Credit Term ที่ได้ตกลงไว้ล่วงหน้า

บริษัทใช้วิธีการโอนเงินผ่านธนาคารในระบบ Media Clearing ซึ่งเป็นการอำนวยความสะดวกแก่เจ้าหน้าที่ ในปี 2565 บริษัทจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงไว้ล่วงหน้า โดยไม่มีการผิดนัดชำระหนี้แต่อย่างใด

## 7 แรงงาน

บริษัทดูแลให้การดำเนินงานด้านต่างๆ ไม่ใช่แรงงานที่ผิดกฎหมาย

## 8 สิทธิมนุษยชน

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชนอันเป็นสิทธิขั้นพื้นฐาน ดำเนินธุรกิจโดยเคารพต่อกฎหมาย และหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด ซึ่งมีส่วนสำคัญในการเพิ่มคุณค่าของทรัพยากรบุคคลนับเป็นปัจจัยสำคัญของธุรกิจในการสร้างมูลค่าเพิ่มและเพิ่มประสิทธิภาพด้วยการไม่เลือกปฏิบัติ ส่งเสริมความเท่าเทียมและความเสมอภาคในองค์กร เคารพในสิทธิทางการเมือง อันพึงมีของพลเมืองตามระบบประชาธิปไตย ไม่แบ่งแยกเพศ ชนชั้น สีผิว เชื้อชาติ ศาสนา สังคม ไม่ใช่แรงงานเด็กและต่อต้านการคุกคามทางเพศ

- ให้ความรู้เรื่องสิทธิมนุษยชนให้กับพนักงานและไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน
- หลีกเลี่ยงการเป็นพันธมิตรกับองค์กรที่จะนำไปสู่การละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน
- ให้สิทธิพนักงานในการโต้แย้งเพื่อพิสูจน์ตนเองกรณีถูกบ่งชี้ความผิด หรือทุจริตต่อหน้าที่การงาน ไม่มีการเลิกจ้างอย่างไม่เป็นธรรม
- จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่าสิทธิของตนถูกละเมิดหรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

ตลอดระยะเวลาของการดำเนินธุรกิจ บริษัทไม่เคยมีประวัติการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างไม่เป็นธรรม และไม่เคยมีคดีขึ้นสู่ศาลในเรื่องดังกล่าว

## 9 สิทธิทางการเมือง

- บริษัทส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองดีตามกฎหมายรัฐธรรมนูญและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- ผู้บริหารและพนักงานไม่ใช่อำนาจหน้าที่ชี้ชวนให้เพื่อนร่วมงาน รวมถึงผู้ได้บังคับบัญชาสนับสนุนกิจกรรมใดๆ ทางการเมืองไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

## 10 ภาครัฐ

บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายและระเบียบต่างๆ ของหน่วยงานที่กำกับดูแลอย่างเคร่งครัดโดยให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ตามที่หน่วยงานภาครัฐร้องขอพร้อมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับหน่วยงานภาครัฐ ทั้งนี้บริษัทได้จ่ายภาษีถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา ตามข้อกำหนดของกฎหมายทั้งภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย ภาษีป้าย ภาษีโรงเรือน ภาษีศุลกากร อากรแสตมป์ ตลอดจนภาษีเงินได้นิติบุคคล

## 11 ชุมชนและสังคม

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ได้กำหนดนโยบายให้มีการปลูกฝังจิตสำนึก ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ให้กับผู้บริหารและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง รวมถึงร่วมกับชุมชน และหน่วยงาน ราชการในการสนับสนุนกิจกรรม เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตและเสริมสร้างประโยชน์ให้กับชุมชนและสังคมที่บริษัทเข้าไป ดำเนินธุรกิจ เพื่อเป็นการคืนกำไรให้กับสังคมและชุมชนอย่างสม่ำเสมอ

- สร้างความเข้าใจ และสื่อสารกับชุมชนและสังคมถึงการดำเนินงานของบริษัท ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริงที่อาจเปิดเผยได้
- จัดกิจกรรมที่สร้างประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม อย่างแท้จริง อาทิ การสร้างห้องสมุด การมอบเงินสนับสนุนให้แก่มูลนิธิและองค์กรสาธารณกุศล โรงพยาบาล และกิจกรรมทางพุทธศาสนา เป็นต้น
- เลือกใช้ประโยชน์จากทรัพยากรเท่าที่จำเป็น โดยให้เกิดผลกระทบต่อชุมชนและสังคมน้อยที่สุด

## 12 สิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการมีส่วนร่วมดูแลรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม และการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรและสิ่งแวดล้อม กำหนดให้เป็นนโยบายหนึ่งในพันธกิจของบริษัท โดยมุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความมั่นคงและยั่งยืน พร้อมไปกับการสร้างประโยชน์สู่สังคมไทย โดยการร่วมสร้างสรรค์และแบ่งปันความสุขกลับคืนสู่ชุมชนในทุกๆ ขั้นตอนของการปฏิบัติงานซึ่งได้ใส่ใจถึงคุณภาพชีวิต สิ่งแวดล้อม เพราะบริษัทเชื่อเสมอว่าการเกื้อกูลซึ่งกันและกัน ไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ลูกค้า และผู้ถือหุ้น ตลอดจนสังคมและสิ่งแวดล้อม จะทำให้เราเติบโตได้อย่างยั่งยืน

บริษัท จึงมีนโยบายมุ่งดำเนินธุรกิจตามแนวทางพัฒนาอย่างยั่งยืน ตลอดจนคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในทุกมิติ ดังนั้น ฝ่ายปฏิบัติการจึงได้กำหนดนโยบายในการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางพัฒนาอย่างยั่งยืน

- ส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมทั่วทั้งองค์กรอย่างต่อเนื่องโดยขับเคลื่อนทั้งจากภายในสู่ภายนอกและภายนอกสู่ภายใน
- ปรับปรุงและพัฒนากระบวนการผลิต เครื่องจักรและเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง มีการบริหารจัดการอย่างเป็นระบบทั้งในกระบวนการผลิตสินค้าและบริการ เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

### การให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญต่อการณรงค์ปลูกจิตสำนึกที่ดีแก่ผู้บริหารและพนักงานในการมีส่วนร่วมดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม จึงเสริมสร้างความรู้เรื่องสิ่งแวดล้อมผ่านนิทรรศการ ป้ายประชาสัมพันธ์ พร้อมเอกสารให้ความรู้เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมรวมทั้งการจัดกิจกรรมภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งจัดทำอย่างต่อเนื่อง

### การส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทกำหนดนโยบายให้พนักงานใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า มีระบบควบคุมการใช้พลังงาน และสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทั้งองค์กรมีส่วนร่วมในประหยัดพลังงานในทุกด้านทั้งไฟฟ้า น้ำมัน และน้ำประปาอย่างต่อเนื่อง ทั้งสถานที่ทำงานและในครัวเรือน ให้ความรู้เกี่ยวกับการประหยัดพลังงานและรับทราบถึงผลกระทบของภาวะโลกร้อน และลดปริมาณการใช้กระดาษด้วยการรณรงค์ให้ใช้กระดาษ 2 หน้า พร้อมพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อทดแทนการใช้กระดาษทั้งในส่วนโรงงานและสำนักงาน และการประชุมทางไกลผ่านระบบ VDO Conference เป็นต้น

บริษัทได้ดำเนินโครงการหรือกิจกรรมในปี 2565 ได้ครบทุกมิติ ได้แก่ มิติสิ่งแวดล้อม มิติสังคม และมิติธรรมาภิบาล มีรายละเอียดแผนงานดังนี้

- 1 มิติสิ่งแวดล้อม แผนงานหรือกิจกรรมต่างๆ เพื่อบริหารการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงมีกิจกรรมการฟื้นฟูสภาพแวดล้อมทางธรรมชาติที่ได้รับ ผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจ จำนวน 5 โครงการ
  - 1.1 โครงการจัดการประชุมแบบ online เพื่อลดการขั้บรถยนต์ส่วนตัวมาร่วมประชุม on-site
  - 1.2 โครงการพกแก้วน้ำและถุงผ้า เป็นโครงการรณรงค์ปลูกจิตสำนึกเพื่อสิ่งแวดล้อม สร้างวัฒนธรรมองค์กรและพฤติกรรมที่ลดปริมาณขยะพลาสติกแบบครั้งเดียวทิ้ง ได้แก่ ซ้อน ส้อม หลอด และแก้ว รวมทั้งการทดแทนการใช้พลาสติกด้วยวัสดุที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
  - 1.3 โครงการรณรงค์ให้พนักงานซื้ออาหารแต่พอดีและทานอาหารให้หมด เพื่อลดปริมาณขยะเศษอาหาร
  - 1.4 โครงการ 2022 Dimet Low Carbon Society ณ อุทยานสิ่งแวดล้อมนานาชาติสิรินธรและศูนย์พลังงานเพื่อสิ่งแวดล้อม จ.เพชรบุรี เพื่อให้พนักงานร่วมกิจกรรมปลูกป่าโกงกางในพื้นที่สวนป่าชายเลนทุลกระหม่อม ซึ่งหนึ่งในภารกิจสร้างสังคมคาร์บอนต่ำ
  - 1.5 โครงการอื่นๆ ที่เกิดขึ้นในกระบวนการผลิตของบริษัทย่อย-บริษัท โดเมทเพ้นท์ จำกัด บำบัดน้ำเสีย ประหยัดน้ำ-ไฟฟ้าโรงงาน
- 2 มิติสังคม แผนงานหรือกิจกรรมต่างๆ เพื่อบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม ทั้งความเป็นอยู่ของสังคมทั้งภายในและนอกบริษัท จำนวน 2 โครงการ
  - 2.1 โครงการประกันสุขภาพกลุ่มพนักงาน เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตด้านสุขภาพที่ดี (ต่อพนักงาน)
  - 2.2 โครงการบริจาคอาหารกล่องตามหน่วยงานหรือชุมชนต่างๆ (ต่อสังคม)
  - 2.3 โครงการบริจาคถุงมือยางตามหน่วยงานหรือชุมชนต่างๆ (ต่อสังคม)
- 3 มิติธรรมาภิบาล แผนงานหรือกิจกรรมต่างๆ เพื่อการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพ และต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน จำนวน 2 โครงการ
  - 3.1 โครงการต่ออายุ “แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)” ครั้งที่ 3 ปี 2565
  - 3.2 โครงการขอ “การรับรอง ISO 27001:2013” ซึ่งเป็นมาตรฐานในด้านความมั่นคงปลอดภัยทางสารสนเทศ

## หลักปฏิบัติที่ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสม (Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ที่จะกำกับดูแล และมีแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

- 1 การกำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเหมาะสม โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ และสำนักงานตรวจสอบที่มีบทบาทสำคัญในเรื่องของรายงานทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วน ระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- 2 การกำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีความเหมาะสม โดยกำหนดเป็นนโยบายที่ชัดเจนในแต่ละปี และมอบหมายให้ผู้บริหารทำหน้าที่ในการพิจารณา ระบุความเสี่ยง ประเมินผลกระทบ และโอกาสที่จะเกิด เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงและวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

อนึ่ง ในรอบปี 2565 บริษัทได้ติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควร และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยสรุปที่สำคัญได้ดังนี้

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายของบริษัท กรรมการบริษัท และผู้บริหาร

ในรอบปี 2565 บริษัทไม่มีกรณีของการกระทำที่เป็นการขัดต่อกฎ ระเบียบ กฎหมายต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นกฎหมายตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 หรือกฎหมายต่างๆ เช่น การที่บริษัทไม่ส่งงบการเงินตามกำหนด ไม่มีรายการที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทอื่น บริษัทไม่มีชื่อเสียงในทางลบ อันเนื่องมาจากความล้มเหลวในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย บริษัทไม่มีกรณีที่กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารลาออก อันเนื่องมาจากประเด็นเรื่องการทำก้าวดูแลกิจการของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทไม่มีกรณีที่มีการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน กฎหมายว่าด้วยการแข่งขันทางการค้า หรือถูกดำเนินคดีใดๆ อันเนื่องมาจากการที่บริษัทไม่ได้ประกาศข้อมูลที่เป็นเหตุการณ์สำคัญภายในระยะเวลาที่หน่วยงานของราชการกำหนด

การกำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ต้องจัดทำแบบรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท และการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้แก่คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ โดยจัดทำแบบรายงานต่างๆ ตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหาร และรายงานต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. ดังนี้

- รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัททุกครั้ง เมื่อมีการ ซื้อขาย โอน หรือรับโอน (แบบ 59)
- การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (แบบ 35-E1)

ในปี 2565 กรรมการบริษัทและผู้บริหารรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงในรอบปีเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

- 3 การกำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ให้รายงานต่อบริษัททราบทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยมีมาตรการดูแลและนโยบายให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้ ดังนี้
  - รายการมีส่วนได้เสียเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงเป็นครั้งแรก
  - รายงานการมีส่วนได้เสียทุกครั้ง เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
  - รายงานการมีส่วนได้เสียเป็นประจำทุกสิ้นปี
  - ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่ง และได้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่โดยต่อเนื่อง กรรมการท่านนั้นไม่ต้องยื่นแบบรายงานใหม่ หากไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
  - ให้กรรมการและผู้บริหารส่งแบบรายงานการมีส่วนได้เสียแก่เลขานุการบริษัท ภายใน 1 เดือน นับจากวันที่ได้รับการเลือกตั้ง / แต่งตั้ง และภายใน 15 วัน เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง และภายใน 30 วันต้องรายงานประจำปีนับจากวันสิ้นปี เลขานุการบริษัทจะต้องส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียนี้ให้แก่ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่รับรายงาน

ในปี 2565 กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้เสียกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงในรอบปีเป็นที่เรียบร้อยแล้ว
- 4 การดูแลเรื่องการซื้อขายสินทรัพย์
  - บริษัทดูแลการซื้อขายสินทรัพย์ให้เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์โดยในการทำรายการดังกล่าวกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรม
  - ในปี 2565 บริษัทมีการทำรายการการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์กับบุคคลอื่น ซึ่งบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงาน ก.ล.ต.
- 5 ด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - คณะกรรมการบริษัทมีแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนในการดูแล เพื่อขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบด้วยความมีเหตุมีผลและเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทได้แจ้ง และเปิดเผยมติที่ประชุมในการทำรายการดังกล่าวตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียออกจากห้องประชุมและไม่ได้ออกเสียงในวาระนั้นๆ เพื่อความเป็นอิสระในการตัดสินใจและเปิดเผยข้อมูลทันทีเพื่อความโปร่งใส
- 6 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารอย่างครบถ้วน
  - การทำรายการระหว่างกันคณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินการด้วยความรอบคอบ สมเหตุสมผล คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และได้กระทำอย่างยุติธรรม โดยกำหนดราคาเป็นไปตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้าและเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรมเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ด้วย

การจัดวางระบบการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวด้วยความโปร่งใส และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกำหนดเป็นนโยบายหนึ่งในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกำหนดไว้ในจริยธรรมที่ต้องปฏิบัติต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

- บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลเพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูลเช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทได้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันและในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายต้องเปิดเผยข้อมูลหรือขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น บริษัทได้ดำเนินการตามขั้นตอนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยก่อนทำรายการบริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนทุกครั้ง
- บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมและ/หรืองดออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่และมีอิสระในการลงมติ โดยเลขานุการบริษัทจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบว่าในวาระดังกล่าวกรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียมีท่านใดบ้าง เมื่อเสร็จสิ้นการประชุมได้เปิดเผยชื่อความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง การกำหนดราคา มูลค่าของรายการ และกรรมการบริษัทที่มีความเห็นต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท (หากมี) ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามเวลาที่กำหนดและได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทอีกทางหนึ่ง เพื่อให้เกิดความโปร่งใส รวมทั้งมีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมสามารถตรวจสอบได้

ในปี 2565 บริษัทมีรายการระหว่างกันลักษณะที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับบริษัทย่อยเท่านั้นและบริษัทมีมาตรการควบคุมดูแลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และจำกัดการให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยและไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และก.ล.ต. และได้เปิดเผยรายการระหว่างกันซึ่งกระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า ของปี 2565 ไว้ในแบบรายงานนี้แล้ว

## 7 ระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน

- การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและจัดให้มีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและนโยบาย โดยกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในที่วางไว้ เพื่อรายงานคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท โดยหน่วยงานตรวจสอบดังกล่าวมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาทบทวนความเหมาะสมและความเพียงพอของระบบควบคุมภายในทั้ง 5 ด้านตามแนวคิดของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) คือ การควบคุมภายในองค์กรการประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลและระบบการติดตาม

- การตรวจสอบภายใน

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วนเพียงพอ มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นเครื่องมือช่วยสนับสนุนทำหน้าที่ให้บรรลุภารกิจ

โดยมีผู้ตรวจสอบภายในเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเหมาะสม ซึ่งผลการประเมินระบบการควบคุมภายในได้มีการรายงานประเด็นที่ต้องมีการแก้ไขปรับปรุงแก่ผู้รับการตรวจและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อเสนอแนะที่เหมาะสมตามที่ฝ่ายบริหารเห็นว่าจำเป็นสำหรับการประกอบธุรกิจของบริษัทและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส หน่วยงานตรวจสอบภายในจะรายงานผลการประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาสและในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมและรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการรายงานถึงความคิดเห็นที่มีต่อความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัทไว้ในรายงานประจำปีหัวข้อ “รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ”

#### 8 การบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ซึ่งพนักงานทุกคนของบริษัทมีบทบาทและความรับผิดชอบร่วมกัน โดยมีการกำหนดภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ อำนาจการดำเนินการในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ครอบคลุมถึงการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงาน การบริหาร การกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อก่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ผลสำเร็จของงานจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท

#### 9 ด้านการส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีส่วนร่วมในการส่งเสริมคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบโรงงานให้ดีขึ้น เคารพในหลักสิทธิมนุษยชนและการใช้แรงงานอย่างเป็นธรรม สร้างให้ชุมชน และโรงงานอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน

นอกเหนือจากระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยงแล้ว บทบาทสำคัญที่กรรมการบริษัทจะต้องกำกับดูแลในเรื่องของการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน กระบวนการกำกับดูแลในเรื่องของการร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย การดูแลและการจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัท ฝ่ายจัดการ คณะกรรมการมีดังนี้

#### ด้านการกำกับดูแลกิจการกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการประกอบด้วยข้อมูล 4 ส่วน คือ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณทางธุรกิจ จรรยาบรรณพนักงาน และนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงพนักงานทุกคนในบริษัทใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติของทุกคนในองค์กร ในการทำหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทด้วยจิตสำนึกที่ดีเพื่อเสริมสร้างให้องค์กรมีระบบการบริหารจัดการที่ดี โปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป สร้างความมั่นคงแก่กิจการ และสร้างผลตอบแทนที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม ตลอดจนเป็นการเสริมสร้างความก้าวหน้าแก่พนักงาน โดยมีการทบทวนปรับปรุงให้เหมาะสมกับสถานการณ์อยู่เสมอ พร้อมได้นำขึ้นเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท



บริษัทส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงพนักงาน เข้าใจและปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน โดยคณะกรรมการบริษัทนำไปปฏิบัติเพื่อเป็นตัวอย่างที่ดีของพนักงาน นอกจากนี้ ในการปฐมนิเทศกรรมการ และพนักงานใหม่ ทุกคนจะได้รับคู่มือฯ พร้อมลงนามรับทราบและยอมรับเป็นหลักปฏิบัติ เพื่อเป็นการแสดงถึงพันธะสัญญาที่จะร่วมกันยึดถือสาระสำคัญในคู่มือฯ เป็นแนวปฏิบัติในการดำเนินงาน

บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบ และหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติตามคู่มือฯ ซึ่งกำหนดให้เป็นแผนประจำปี และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบผลการตรวจสอบพร้อมขอเสนอแนะ และแนวทางการแก้ไขและป้องกันความเสียหายเป็นประจำทุกไตรมาส

#### นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และการให้หรือรับสินบน เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ

บริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยจัดทำ “นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน” และแนวปฏิบัติไว้ใน “จรรยาบรรณทางธุรกิจ” ควบคู่ไปกับสร้างจิตสำนึก ทศนคติ ให้แก่ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

บริษัทมีนโยบายต่อต้านการให้และรับสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานยอมรับ หรือสนับสนุนการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม และจะต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบและกฎหมายประกาศและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

ตามที่บริษัทได้จัดทำแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เสนอต่อคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption Council : CAC) และได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตเรียบร้อยแล้ว โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้รับอนุมัติการต่ออายุแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ครั้งที่ 3 (ปี 2022-2025) เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 และได้ติดประกาศนียบัตร (CAC Certification) ไว้ ณ บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) สำนักงานกรุงเทพ

#### การฝึกอบรมและการสื่อสาร

ในปี 2565 บริษัทได้สื่อสารและจัดการฝึกอบรมให้ความรู้แก่พนักงานเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งนโยบายที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง เช่น จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายของขวัญและการเลี้ยงรับรอง พนักงานทุกระดับสามารถเข้าถึงนโยบายต่างๆ ผ่านทางระบบสื่อสารภายในบริษัท และผ่านทางบอร์ดข่าวสารของบริษัท ตลอดจนสื่อสารนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันไปยังลูกค้า และผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ รวมถึงตัวแทนทางธุรกิจตามช่องทางที่เหมาะสม เพื่อให้รับทราบและถือปฏิบัติร่วมกัน

ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน หรือ CAC มีมติรับรองบริษัทเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติฯ ในปี 2562 โดยการรับรองจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง ซึ่งขณะนี้บริษัทอยู่ระหว่างดำเนินการต่ออายุการรับรอง

#### แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุม เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากทุจริต

บริษัทกำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน สรุปดังนี้

1 จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบ ประเมินระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญๆ เช่น ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง ระบบการขาย ระบบการบันทึกการบัญชี การชำระเงิน เป็นต้น ทั้งนี้ เพื่อ

ป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแนวทางการปรับปรุงแก้ไขที่เหมาะสม

- 2 จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งข้อมูล เบาะแส หรือข้อร้องเรียน การกระทำผิด การฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท หรือข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมีนโยบายการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลหรือเบาะแส และจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้ให้ข้อมูลเป็นความลับ รวมทั้งมีมาตรการในการตรวจสอบและกำหนดบทลงโทษทางวินัยของบริษัท กฎหมายที่เกี่ยวข้องของผู้ให้ข้อมูลเป็นความลับ รวมทั้งมีมาตรการในการตรวจสอบและกำหนดบทลงโทษทางวินัยของบริษัท กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กรณีที่สามารถติดต่อผู้ให้เบาะแสหรือผู้ร้องเรียนได้ บริษัทจะแจ้งผลการดำเนินการให้รับทราบเป็นลายลักษณ์อักษร
- 3 หัวหน้าส่วนงานที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติ การปรับปรุงแก้ไขบกพร่อง (ถ้ามี) และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาตามสายงานทราบตามลำดับ

#### แนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลการประเมินความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรเพื่อสนับสนุนด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันพิจารณาความเสี่ยงแต่ละกิจกรรมวิเคราะห์ช่องทางการทุจริตและประเมินโอกาสและผลกระทบโดยผลการประเมินจะนำมาจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและสร้างระบบควบคุมความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสภาวะแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีแนวทางการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังนี้

- 1 กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน การดำเนินการสืบสวนและบทลงโทษและมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทและสื่อสารให้พนักงานทุกระดับรับทราบ
- 2 กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในธุรกิจ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของบริษัท และจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท และสอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาสโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในมีกระบวนการทำงานที่เป็นอิสระและไม่จำกัดขอบเขตในการปฏิบัติงาน
- 3 ให้กรรมการบริษัทผู้บริหารและพนักงานทุกคนถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดและถือเป็นเงื่อนไขหนึ่งของการว่าจ้าง หากผู้ใดละเมิดจะได้รับการพิจารณาโทษตามระเบียบบริษัทและโทษตามที่กฎหมายกำหนด (ถ้ามี)

ในปี 2565 ได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด ไม่พบความผิดปกติแต่อย่างใด

#### นโยบายและแนวปฏิบัติกรรับและให้ของขวัญ ค่ารับรอง ค่าบริการต่างๆ หรือประโยชน์อื่นใด

- 1 บริษัทมีนโยบายในการให้หรือรับของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นใด จากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน อาจรับหรือให้ของขวัญได้ตามประเพณีนิยม โดยต้องไม่ส่งผลกระทบต่อภารกิจเชิงธุรกิจ ต้องกระทำด้วยความโปร่งใส และสามารถเปิดเผยได้
- 2 ไม่เป็นของขวัญที่อยู่ในรูปของเงินสดหรือสิ่งที่เทียบเท่าเงินสด (เช่น บัตรของขวัญหรือบัตรกำนัล)

- 3 ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิเสธหรือจะต้องรับของขวัญ ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบ โดยจะต้องบันทึกรายละเอียดของของขวัญทั้งหมด และนำส่งของขวัญดังกล่าวแก่ฝ่ายทรัพยากรบุคคล เพื่อนำไปเป็นของขวัญให้แก่พนักงานหรือบริจาคเพื่อการกุศลตามความเหมาะสม

ในปี 2565 บริษัทไม่มีรายการรับของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นใด

#### นโยบายการแจ้งเบาะหรือร้องเรียน

บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและให้สิทธิแก่พนักงานทุกคนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อสื่อสารหรือแจ้งเบาะแส เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งทางตรงและทางอ้อม การกระทำผิดกฎหมาย หรือจรรยาบรรณทางธุรกิจ หรือนโยบายบริษัทหรือการร้องเรียนการถูกละเมิดสิทธิตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมรวมถึงข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยเบาะแสหรือร้องเรียนและข้อเสนอแนะต่างๆ จะได้รับการพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสมโดยพิจารณาเป็นรายกรณีไป

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ เลขานุการบริษัท เป็นผู้พิจารณารับเรื่องแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน และข้อเสนอแนะของผู้มีส่วนได้เสียต่อคณะกรรมการบริหารและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบและทำการสอบสวน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ

ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีกรณีการร้องเรียน เรื่องการให้ หรือรับสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทแต่อย่างใด

#### นโยบายมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน (Whistle Blowing)

- 1 บริษัทกำหนดให้ผู้ที่รับข้อมูลจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการรับเรื่องร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสการกระทำคอร์รัปชันต่อองค์กร มีหน้าที่เก็บรักษา ชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับกับการคอร์รัปชัน ข้อร้องเรียน และเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียน และผู้ให้ข้อมูล ไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด
- 2 บริษัทจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับและคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน โดยกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นพนักงาน รวมถึงผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง จะได้รับความคุ้มครองจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งข้อร้องเรียน เช่น รบกวณการปฏิบัติงาน เปลี่ยนตำแหน่งงาน เลิกจ้าง เป็นต้น
- 3 บริษัทจะรับฟังและดำเนินการกับทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใสและเป็นธรรม ดำเนินการโดยใช้กลไกที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อผู้แจ้งเบาะแส โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท
- 4 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแสดงความคิดเห็นข้อเสนอแนะตลอดจนข้อร้องเรียนผ่านช่องทางและกิจกรรมที่บริษัทจัดขึ้น อาทิการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทและบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) ซึ่งข้อซักถามข้อติชมข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียนต่างๆ จะส่งต่อให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการแก้ไขปรับปรุงเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วน

ในปี 2565 ที่ผ่านมาการดำเนินธุรกิจของบริษัท ไม่ปรากฏว่าถูกดำเนินการโดยหน่วยงานกำกับดูแล เนื่องจากไม่ได้ประกาศข้อมูลจากเหตุการณ์สำคัญภายในระยะเวลาที่ทางการกำหนด รวมถึงไม่ปรากฏกรณีที่บริษัทฝ่าฝืน

กฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า และสิ่งแวดล้อม และไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสีย

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ในการจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบ ติดตาม และประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริต คอร์รัปชันต่างๆ ทั้งยังมีคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่พิจารณาสอบทานระบบการควบคุมภายใน และติดตามผลการตรวจสอบภายใน หากพบกรณีทุจริต หน่วยงานตรวจสอบภายในจะรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ

#### นโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับกรณีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทยึดถือนโยบายการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของจริยธรรมและคุณธรรม ดังนั้นบริษัทจะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา แต่สร้างสรรค์นวัตกรรมทางธุรกิจของตนเอง โดยการสนับสนุนให้พนักงานสร้างสรรค์นวัตกรรมต่างๆ ทั้งด้านขบวนการผลิต ผลิตภัณฑ์ และบริการ รวมถึงการร่วมคิดร่วมทำกับลูกค้า คู่ค้า และองค์กรภาครัฐอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้นวัตกรรมสินค้าที่มีคุณภาพ ตอบสนองความต้องการของตลาดและลูกค้า

ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีกรณีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และการละเมิดลิขสิทธิ์ทางการค้า

### **หลักปฏิบัติที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูล**

#### **(Ensure Disclosure and Financial Integrity)**

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในคุณภาพข้อมูลและการเปิดเผยข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โปร่งใส และเป็นธรรม ดูแลให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน หรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนได้ทราบข่าวสารที่สำคัญของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา โปร่งใส และเป็นธรรม

บริษัทเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางที่เข้าถึงได้ง่ายและหลากหลาย ซึ่งเผยแพร่ข้อมูลทั้งข้อมูลภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผ่านเว็บไซต์ของบริษัท [www.dimetsiam.com](http://www.dimetsiam.com) เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเกิดความมั่นใจ ดังนี้

- 1 การกำกับดูแลกิจการ บริษัทได้จัดทำและได้เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณทางธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงานเป็นลายลักษณ์อักษรให้เป็นคู่มือแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทั้งยังจัดทำบอร์ดประชาสัมพันธ์ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.dimetsiam.com](http://www.dimetsiam.com) รวมทั้งนโยบายและแนวทางการปฏิบัติต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทมีรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยได้เผยแพร่ทางแบบแสดงรายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัท [www.dimetsiam.com](http://www.dimetsiam.com)

- 2 เปิดเผยข้อมูลสำคัญทั้งข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน บริษัทได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช่ข้อมูลทางการเงินตามข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ สำนักงาน ก.ล.ต. อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ซึ่งผ่านการพิจารณาตรวจสอบตามขั้นตอน

ที่กำหนดไว้ โดยเผยแพร่ผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท [www.dimetsiam.com](http://www.dimetsiam.com) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ดังนี้

- ข้อมูลที่เปิดเผยในแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปีของบริษัทบริษัทได้จัดทำและเปิดเผยชัดเจน ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อประโยชน์สำหรับผู้ถือหุ้นในการพิจารณาตัดสินใจ โดยได้มีการดูแลปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอโดยเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท [www.dimetsiam.com](http://www.dimetsiam.com)

ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้รับการดำเนินการจาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสำนักงาน ก.ล.ต. อันเนื่องมาจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนด

- ด้านงบการเงินประจำปีและงบการเงินประจำไตรมาสคณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการจัดทำรายงานการเงินที่ถูกต้องและโปร่งใสตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป บันทึกบัญชีด้วยความระมัดระวัง ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจในการประมาณการจัดทำงบการเงิน เพื่อให้สะท้อนผลการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัท ซึ่งผ่านกระบวนการพิจารณาตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้น และนำส่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ได้เปิดเผยต่อผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนก่อนครบระยะเวลาที่กำหนด พร้อมเปิดเผยข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน มีคำอธิบายและการวิเคราะห์เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปซึ่งสามารถใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจในการลงทุน
- การรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส บริษัทมีการรายงานผลการดำเนินงานทุกไตรมาส ในกรณีที่กำไรสุทธิตามงบการเงินล่าสุดมีการเปลี่ยนแปลงจากงบการเงินในช่วงเดียวกันของปีก่อนเกินกว่าร้อยละยี่สิบ บริษัทได้มีการเผยแพร่คำอธิบายผลการดำเนินงานรายไตรมาส ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท [www.dimetsiam.com](http://www.dimetsiam.com)

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นผู้ที่มีความรู้ ความชำนาญ มีความเป็นอิสระและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียกับบริษัท/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว จึงมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทอย่างแท้จริง

ในปี 2565 ได้เปิดเผยงบการเงินของบริษัททุกรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและสามารถดาวน์โหลดได้ บริษัทได้นำส่งงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงาน ก.ล.ต. ตรงต่อเวลาและไม่ถูกสั่งแก้ไขงบการเงินแต่อย่างใดและไม่ได้รับการดำเนินการอันเนื่องมาจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนด

- 3 การกำกับดูแลการจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน บริษัทตระหนักถึงการจัดทำรายงานทางการเงินให้มีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี ซึ่งการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระและผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทก่อนเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้น และเพื่อให้เกิดความมั่นใจ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน เปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี โดยรายงานดังกล่าวได้แสดงถึงการปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม ถือปฏิบัติสม่ำเสมอ ซึ่งนักลงทุนสามารถใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจ

- 4 การเปิดเผยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รายการระหว่างกัน) และ/หรือ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การทำรายการดังกล่าวของบริษัทจะต้องได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ มีเหตุผลและเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น บริษัทจัดให้มีการเปิดเผยรายการดังกล่าวที่ได้รับการพิจารณาและอนุมัติโดยปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานก.ล.ด. เปิดเผยชื่อบุคคลที่ทำรายการความสัมพันธ์ ลักษณะของรายการ และมูลค่าของรายการ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท พร้อมจัดทำรายการสรุปไว้ในรายงานประจำปี
- 5 การกำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ต้องจัดทำแบบรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท และการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้แก่คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ โดยจัดทำแบบรายงานต่างๆ ตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหาร และรายงานต่อ สำนักงานก.ล.ด. ดังนี้
  - รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัททุกครั้ง เมื่อมีการ ซื้อขาย โอน หรือรับโอน (แบบ 59)
  - การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (แบบ 35-E1)

ในปี 2565 กรรมการบริษัทและผู้บริหารรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงในรอบปีเป็นที่เรียบร้อยแล้ว
- 6 การกำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ให้รายงานต่อบริษัททราบทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยมีมาตรการดูแลและนโยบายให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้ ดังนี้
  - รายการมีส่วนได้เสียเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงเป็นครั้งแรก
  - รายงานการมีส่วนได้เสียทุกครั้ง เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
  - รายงานการมีส่วนได้เสียเป็นประจำทุกสิ้นปี
  - ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่ง และได้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่โดยต่อเนื่อง กรรมการท่านนั้นไม่ต้องยื่นแบบรายงานใหม่ หากไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
  - ให้กรรมการและผู้บริหารส่งแบบรายงานการมีส่วนได้เสีย แก่เลขานุการบริษัท ภายใน 1 เดือน นับจากวันที่ได้รับการเลือกตั้ง / แต่งตั้ง และภายใน 15 วัน เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง และภายใน 30 วันต้องรายงานประจำปีนับจากวันสิ้นปี เลขานุการบริษัทจะต้องส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียนี้ให้แก่ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงาน

ในปี 2565 กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้เสียกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงในรอบปีเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

- 7 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในบริษัทที่มีมาตรการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในโดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์และการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับที่ต้องปฏิบัติต่อบริษัท ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย และกำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน ให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเองไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเองและ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ รักษาผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัท โดยไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและ/หรือผู้อื่น และห้ามกระทำการอันเป็นการสนับสนุนบุคคลอื่นให้ทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทยังได้กำหนดโทษสำหรับกรณีที่มีการฝ่าฝืนในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวไว้ในระเบียบของบริษัท โดยมีโทษตั้งแต่การตักเตือนด้วยวาจาถึงขั้นเลิกจ้าง

นอกจากนี้ในระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทก็มีการกำหนดในเรื่องดังกล่าว โดยกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานก็ได้ปฏิบัติตามที่กำหนด

ในปี 2565 กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ได้ปฏิบัติตามนโยบายกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏว่ามีการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทไปในทางมิชอบ

- 8 การกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม บริษัทได้กำหนดไว้ในพันธกิจของบริษัท เพื่อให้เป็นหลักปฏิบัติและดำเนินการให้เกิดเป็นรูปธรรม ซึ่งถือเป็นภารกิจที่ทุกคนในองค์กรต้องมีส่วนร่วม

ในปี 2565 บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี หัวข้อ “รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม” (Corporate Social Responsibility Report)

- 9 การพบปะและสื่อสารข้อมูลระหว่างคณะกรรมการบริหารกับผู้บริหารระดับสูงและผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงานทั้งบริษัท บริษัทจัดให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการบริหารกับผู้บริหารระดับสูง และผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงานเป็นประจำทุกสัปดาห์ และทุกเดือนเพื่อรับทราบถึงเป้าหมายธุรกิจขององค์กร และกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ โดยมีการสื่อสารให้พนักงานทั่วทั้งองค์กรเข้าใจ และปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกัน พร้อมทั้งเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของคนที่ได้รับมอบหมาย เพื่อให้บรรลุเป้าหมายธุรกิจ

ในปี 2565 ประธานกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริหารผู้บริหารระดับสูง และผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงาน เป็นประจำทุกเดือน โดยเสนอแนะหลักคิด กลยุทธ์เชิงรุก และปรัชญาการทำงาน พร้อมแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกันอย่างเป็นอิสระเพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจขององค์กร

นอกเหนือจากการเปิดเผยรายงานทางการเงินหรือสารสนเทศอื่นๆ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านช่องทางต่างๆ ตามข้อกำหนดอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และตรงเวลาแล้ว บริษัทยังได้เปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้

1. เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้น โดยเปิดเผยรายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรกของบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น เพื่อประชุมสามัญประจำปีปัจจุบันก่อนวันวันประชุม และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท [www.dimetsiam.com](http://www.dimetsiam.com)
2. เปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างไว้ ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี หัวข้อ “คณะกรรมการบริษัท”
3. เปิดเผยลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท และวิเคราะห์ภาวะอุตสาหกรรมและศักยภาพในการแข่งขันของบริษัท รวมถึงมีการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัท ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี หัวข้อ “ลักษณะการประกอบธุรกิจ” ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และสามารถดาวน์โหลดได้
4. เปิดเผยปัจจัยความเสี่ยงของบริษัท ลักษณะความเสี่ยง สาเหตุ และผลกระทบ รวมทั้งแนวทางการป้องกัน หรือลดความเสี่ยง ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี หัวข้อ “ปัจจัยความเสี่ยง”
5. เปิดเผยรายชื่อกรรมการ กรรมการอิสระ และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมทั้งประวัติ บทบาท และหน้าที่ จำนวนครั้งของการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน สัดส่วนการถือหุ้น การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน วัน เดือน ปี ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ และข้อมูลการฝึกอบรมของกรรมการแต่ละท่าน ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี หัวข้อ “คณะกรรมการบริษัท เรื่องสรุปจำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุม”
6. เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมทั้งรูปแบบ ลักษณะ และจำนวนค่าตอบแทนที่แต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย และนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง ซึ่งเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี หัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”
7. เปิดเผยนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี หัวข้อ “นโยบายการจ่ายเงินปันผล”
8. เปิดเผยการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. รวมทั้งเปิดเผย ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นๆ ที่จ่ายให้กับผู้สอบบัญชีหรือบริษัทสอบบัญชี ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี หัวข้อ “ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี”
9. เปิดเผยโครงสร้างองค์กรของบริษัทในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี หัวข้อ “โครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัท”
10. เปิดเผยการควบคุมภายในและผลการประเมินระบบควบคุมภายในตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. พร้อมรายงานการกำกับดูแลกิจการจากคณะกรรมการตรวจสอบ ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี “รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ”
11. เปิดเผยนโยบายการจ้างเหมาแสการกระทำผิด ในหัวข้อ “นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่น” ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท
12. เปิดเผยงบการเงินของบริษัททุกรายไตรมาสทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และสามารถดาวน์โหลดได้
13. เปิดเผยรายงานประจำปีของบริษัท และหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและสามารถดาวน์โหลดได้



- 14 เปิดเผยข้อบังคับ วัสดุภัณฑ์ และพันธกิจของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท
- 15 เผยแพร่ข้อมูลและข่าวสารของบริษัทผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

### หลักปฏิบัติที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วม และการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนทุกและในฐานะของเจ้าของบริษัท และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดสำหรับผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยให้ความสำคัญและเคารพสิทธิต่อสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น โดยไม่เอื้อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง และดูแลในเรื่องข้อมูลต่างๆ ของบริษัทอย่างครบถ้วนตามความเป็นจริง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น รับทราบผลการดำเนินงาน นโยบายการบริหารงาน หรือการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริง ผ่านช่องทางสื่อสารต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัท [www.dimetsiam.com](http://www.dimetsiam.com) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ [www.set.or.th](http://www.set.or.th) โดยคณะกรรมการบริษัทมีแนวทางให้บริษัทปฏิบัติ ดังนี้

- 1 บริษัทแต่งตั้งให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัดทำหน้าที่เป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นในการดำเนินงานเกี่ยวกับงานทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท
- 2 ในการกำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจะไม่กำหนดการประชุมในวันหยุดนักขัตฤกษ์ วันหยุดทำการของธนาคารพาณิชย์ โดยจะกำหนดช่วงเวลาที่เหมาะสม คือ ระหว่างเวลา 08.30 น. – 17.00 น. และสถานที่ประชุมจะอยู่ในเขตกรุงเทพมหานคร

ซึ่งบริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบัน ในการเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทคัดเลือกสถานที่จัดการประชุมซึ่งมีระบบขนส่งมวลชนเข้าถึง และเพียงพอเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางเข้าร่วมการประชุมได้อย่างสะดวก โดยบริษัทได้ดำเนินการเพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ว่าด้วยการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

- 3 บริษัทให้ความสำคัญในทุกเรื่องทุกประเด็นที่กำหนดในกฎหมาย และอาจมีผลกระทบต่อกิจการดำเนินงานกิจการของบริษัท โดยบริษัทจะกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่องๆ อย่างชัดเจน เพื่อรับรอง เพื่อทราบ พิจารณาอนุมัติ โดยในแต่ละวาระที่เสนอในหนังสือนัดประชุม จะมีความเป็นมาซึ่งจะกล่าวถึงวัตถุประสงค์ เหตุผล และความเห็นคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระไว้ให้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งเอกสารประกอบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาโดยละเอียด ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีวาระสำคัญๆ เช่น

- วาระเกี่ยวกับกรรมการ : ได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและคำตอบแทนกรรมการออกเป็นแต่ละวาระ
- วาระการแต่งตั้งกรรมการบริษัท : บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยมีข้อมูลเบื้องต้นของบุคคลที่เสนอให้เลือกตั้ง การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นโดยระบุไว้ชัดเจน หากเป็นบริษัทที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท และการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยได้ผ่านการพิจารณาจากกรรมการบริษัท ซึ่งดูถึงความเหมาะสมด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญหลากหลายวิชาชีพ มีวิสัยทัศน์ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ และมีประวัติการทำงานที่ไม่ต่างพร้อย และมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ รวมถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทในช่วงที่ผ่านมา ทั้งนี้บริษัทยังมิได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา

- วาระค่าตอบแทนกรรมการ : คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาวงเงินและจัดสรรโดยพิจารณา กำหนดจ่ายเป็นรายครั้งตามการเข้าร่วมประชุมโดยกลั่นกรองรายละเอียดถึงความเหมาะสมประการต่างๆ และ เปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน และสภาพเศรษฐกิจ รวมถึงความเหมาะสมของจำนวน คณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ บริษัทได้เสนอวงเงิน ค่าตอบแทนให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำทุกปี แบ่งเป็นค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินคือค่าเบี้ยประชุม และไม่มี ค่าตอบแทนอื่นหรือสิทธิประโยชน์อื่นๆ และเปิดเผยค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคลในแบบแสดงรายการ ข้อมูลประจำปี หัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”
  - วาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี : ผู้สอบบัญชีต้องไม่เป็นกรรมการ พนักงาน ลูกจ้าง หรือผู้ดำรงตำแหน่งใดๆ ในบริษัท เป็นผู้มีความเชี่ยวชาญ มีมาตรฐานการตรวจสอบเป็นที่ยอมรับ มีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อบังคับของบริษัท และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ ซึ่งบริษัทได้ให้รายละเอียดเกี่ยวกับชื่อผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชี ความเป็นอิสระ ค่าตอบแทน เหตุผลการคัดเลือกผู้สอบบัญชี คุณภาพของการปฏิบัติงานในช่วงปีที่ผ่านมา และความสัมพันธ์กับบริษัท จำนวนปี ที่ทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีให้กับบริษัท ข้อมูลเปรียบเทียบค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีระหว่างปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา และค่าบริการอื่นที่มีการรับบริการจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดอยู่ ทั้งของบริษัทและบริษัทย่อย โดยได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งได้ชี้แจงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี หัวข้อ “ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี”
  - วาระการจัดสรรกำไรและการจ่ายเงินปันผล : บริษัทได้ให้รายละเอียดเกี่ยวกับการจัดสรรกำไร การจ่ายเงินปันผล ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท และมีการเปรียบเทียบเงินปันผลที่จ่ายระหว่างปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา พร้อมทั้งระบุวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) เพื่อกำหนดสิทธิในการรับเงินปันผลกรณีไม่ จ่ายเงินปันผลจะระบุถึงสาเหตุดังกล่าว
- 4 ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งบริษัทได้ดำเนินการจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการ ประชุม โดยมีรายละเอียดข้อมูลของแต่ละวาระครบถ้วน พร้อมคำชี้แจงและเหตุผลและความเห็นของคณะกรรมการ ประกอบในแต่ละวาระการประชุม โดยบริษัทได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง ทั้งภาษาไทยและ ภาษาอังกฤษเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการพิจารณามากยิ่งขึ้นทางเว็บไซต์บริษัท คือ [www.dimetsiam.com](http://www.dimetsiam.com)
- 5 บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปีละ 1 ครั้ง และสถานที่ที่เหมาะสม ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือน (120 วัน) นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีบริษัทได้ส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมที่มีรายละเอียดเพียงพอ ครบถ้วน แสดงรายละเอียดความเป็นมา และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในทุกวาระ โดยจัดทำทั้งภาษาไทยและ ภาษาอังกฤษ และได้ปฏิบัติตามแนวทางการจัดประชุมผู้ถือหุ้นตาม AGM Checklist มีรายละเอียดในเรื่องดังต่อไปนี้
- วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น
  - สำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ผ่านมา
  - รายงานประจำปีพร้อมด้วยงบการเงิน
  - วาระการประชุม ในแต่ละวาระจะนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา เช่น พิจารณารับรอง พิจารณาอนุมัติ เพื่อพิจารณา เลือกลง พิจารณาแต่งตั้ง เป็นต้น

- วาระแต่งตั้งกรรมการ ประกอบด้วยข้อมูลของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ เช่น ชื่อ อายุ ประวัติการศึกษา ประวัติการอบรมหลักสูตรต่างๆ ประวัติการทำงานในปัจจุบันและในอดีต จำนวนบริษัทจดทะเบียนและบริษัททั่วไปที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ ความเชี่ยวชาญในงาน ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปีนั้นๆ ปีที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท การถือหุ้นในบริษัท ประวัติการทำผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งในช่วงปีที่ผ่านมา ข้อมูลประกอบการพิจารณาเลือกตั้งในกรณีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
- วาระพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วยข้อมูลค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย วงเงินที่ขออนุมัติ วงเงินที่ใช้จริงในปีที่ผ่านมา เปรียบเทียบ 2 ปี นโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน ทั้งที่เป็นตัวเงิน ค่าตอบแทนอื่นและสิทธิประโยชน์อื่นๆ และความเห็นของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
- วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ประกอบด้วยข้อมูลของผู้สอบบัญชี ค่าตอบแทนเปรียบเทียบ 2 ปี และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
- ข้อบังคับของบริษัทเฉพาะส่วนที่เกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น
- เอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะการลงคะแนน และการออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น
- ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอชื่อให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น
- นิยามกรรมการอิสระ
- แผนที่ตั้งสถานที่จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
- หนังสือมอบฉันทะแบบก. (แบบทั่วไปซึ่งเป็นแบบที่ง่ายไม่ซับซ้อน) และหนังสือมอบฉันทะแบบข. (แบบที่กำหนดรายการต่างๆ ที่จะมอบฉันทะที่ละเอียดชัดเจนตายตัว) ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้ และเป็นแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนดเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเองได้สามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ ตามที่ระบุไว้ให้เป็นผู้รับมอบฉันทะหรือจะเลือกใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ก หรือแบบ ค แบบใดแบบหนึ่งก็ได้ ซึ่งสามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบ ได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.dimetsiam.com](http://www.dimetsiam.com) ทั้งนี้บริษัทได้แจ้งแนวทางการเผยแพร่ดังกล่าวผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอีกช่องทางหนึ่ง

สำหรับผู้ถือหุ้นที่เป็นนักลงทุนสถาบันหรือผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้คัสโตเดียน (Custodian) ในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น บริษัทเป็นผู้ประสานงานเรื่องเอกสารและหลักฐานที่ต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้การลงคะแนนในวันประชุมเป็นไปอย่างสะดวกรวดเร็วยิ่งขึ้น

- 6 การประชุมผู้ถือหุ้น
  - บริษัทได้แจ้งมติคณะกรรมการบริษัทกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พร้อมวาระและรายละเอียดการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ตั้งแต่วันที่ 5 เมษายน 2565 ผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถจัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุม
  - บริษัทได้แจ้งมติคณะกรรมการบริษัทกำหนดการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 พร้อมวาระและรายละเอียดการประชุม ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ตั้งแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2565 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 50 วันผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถจัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุม
- 7 หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะตามแบบของกระทรวงพาณิชย์ไปพร้อมหนังสือ นัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทน โดยเลือกที่จะมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งแทนหรือกรรมการอิสระคนใดคนหนึ่งของบริษัทเข้าร่วมประชุมแทน เพื่อเป็นการรักษาสีทธิของผู้ถือหุ้นได้
- 8 กำหนดสิทธิออกเสียงในที่ประชุมเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง (หุ้นของบริษัทเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด) และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่จะจำกัดสิทธิผู้ถือหุ้นรายอื่นในการออกเสียงลงคะแนนให้กระทำโดยเปิดเผย ด้วยวิธีเก็บบัตรลงคะแนน (ซึ่งมีแถบ Barcode) โดยเจ้าหน้าที่จะบันทึกคะแนนเสียงด้วยการสแกนบาร์โค้ด
- 9 ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง เอกสารและหลักฐานที่ผู้ถือหุ้นหรือผู้แทนของผู้ถือหุ้นที่ต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะการลงคะแนนที่บริษัทกำหนดจะเป็นแนวทางตามที่กฎหมายและหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือ สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดไว้
- 10 บริษัทได้เพิ่มช่องทางการเผยแพร่นัดประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมเอกสารประกอบการประชุมที่มีข้อมูลเหมือนกับบริษัทจัดส่งให้ผู้ถือหุ้น รวมถึงกฎเกณฑ์การเข้าร่วมประชุมและข้อบังคับเกี่ยวกับการประชุม ในรูปเอกสารทั้งหมดทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ([www.dimetsiam.com](http://www.dimetsiam.com)) เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 30 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาพิจารณาว่าจะที่สำคัญต่างๆ อย่างเพียงพอ โดยข้อมูลดังกล่าวมีรายละเอียดอย่างครบถ้วนและเพียงพอ
- 11 บริษัทมอบให้ บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมแนบเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน กรณีผู้ถือหุ้นต่างชาติหรือประเภทสถาบัน บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมฉบับภาษาอังกฤษไปพร้อมกับภาษาไทย เพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกประเภทรวมถึงลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุม
- 12 ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้กำหนดให้มีขั้นตอนในการประชุมอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และคำนึงถึงความสะดวกสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก โดยในการลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุม บริษัทได้จัดการลงทะเบียนด้วยระบบ Barcode ล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 1 ชั่วโมง และต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยในการลงทะเบียนบริษัทได้จัดให้มี
  - จัดเตรียมบุคลากรอย่างเพียงพอสำหรับการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม
  - จัดเตรียมอาคารแอสตัมป์สำหรับติดหนังสือมอบฉันทะโดยไม่คิดค่าใช้จ่ายไว้บริการแก่ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทนตน
  - จัดเตรียมบัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระการประชุม สำหรับผู้ถือหุ้นทุกรายเพื่อใช้ในการลงคะแนนเสียง

- 13 ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง ก่อนเริ่มการประชุมตามวาระเลขานุการบริษัททำหน้าที่แจ้งจำนวนและสัดส่วนผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมพร้อมชี้แจงให้ทราบถึงวิธีการลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท และกล่าวแนะนำคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ คณะผู้บริหารระดับสูงที่เข้าร่วมประชุมด้วยต่อผู้ถือหุ้น รวมทั้งยังแนะนำผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทประจำปี 2565 และแนะนำที่ปรึกษากฎหมายซึ่งเป็นบุคคลอิสระ จากบริษัทสำนักงานกฎหมาย เข้าร่วมประชุมและเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียง (Inspector) ในการประชุมผู้ถือหุ้นด้วย เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท และมีตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิผู้ถือหุ้นจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยเข้าร่วมสังเกตการณ์อีกด้วย ต่อจากนั้นประธานกรรมการซึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมกล่าวเปิดการประชุม
- 14 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยถือเป็นหน้าที่ที่จะต้องเข้าร่วมประชุมทุกครั้งยกเว้นเจ็บป่วยหรือติดภารกิจสำคัญ ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถซักถามประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้  
ในการประชุมผู้ถือหุ้น หากมีกรรมการท่านใดมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องในวาระใด กรรมการท่านนั้นจะแจ้งต่อที่ประชุมเพื่อขอไม่ร่วมประชุมและ/หรืองดออกเสียงในวาระนั้นๆ
- 15 บริษัทดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่เพิ่มวาระหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และจัดสรรเวลาให้เหมาะสมเพียงพอกับการนำเสนอประเด็นต่างๆ ของแต่ละวาระ ทั้งนี้ ในแต่ละวาระ คณะกรรมการบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่ในแต่ละวาระซักถามเรื่องต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย  
หากมีผู้ถือหุ้นประสงค์จะเพิ่มวาระระหว่างการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องอื่นนอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- 16 บริษัทจัดให้มีการใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระที่จะต้องมีการลงมติ เพื่อความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยวิธีการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ เลขานุการบริษัทจะสอบถามที่ประชุมว่าผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะท่านใด ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ขอให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียงยกมือขึ้น และลงคะแนนในบัตรลงคะแนนพร้อมทั้งลงลายมือชื่อ และเจ้าหน้าที่จะบันทึกคะแนนเสียงด้วยการสแกนบาร์โค้ดที่บัตรลงคะแนน พร้อมทั้งเก็บบัตรลงคะแนน  
ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้แก่ กรรมการอิสระ บริษัทจะดำเนินการลงคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้น  
สำหรับรายละเอียดผลการนับคะแนนของแต่ละวาระนั้น บริษัทได้ใช้ระบบ Barcode เป็นเครื่องมือช่วยนับคะแนน มีการแสดงผลการลงมติดบนจอภาพให้ผู้ถือหุ้นรับทราบพร้อมกัน เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว สามารถประกาศผลคะแนนได้ทันทีหลังจากจบการพิจารณาแต่ละวาระ
- 17 ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท [www.dimetsiam.com](http://www.dimetsiam.com) และ ผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย [www.set.or.th](http://www.set.or.th) โดยบางเรื่องแม้ว่าไม่ได้อยู่ในเกณฑ์ตามที่กฎหมายกำหนดให้ต้องเปิดเผย แต่หากบริษัทเห็นว่ามีความจำเป็นที่ผู้ถือหุ้นควรได้รับทราบบริษัทก็จะเปิดเผยข้อมูลนั้น โดยเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส ดังนี้

- บริษัทได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท รวมถึงรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัท ณ กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) เพื่อประชุมสามัญประจำปีปัจจุบันก่อนวันประชุม จำนวนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย
  - ข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การซื้อขายสินทรัพย์ที่สำคัญ
  - ข้อมูลผลการดำเนินงาน นโยบายการบริหารงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการซื้อขายสินทรัพย์ที่สำคัญ ตลอดจนข้อมูลอื่นๆ ที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจและเชื่อมั่นว่าโครงสร้างการดำเนินงานมีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ พร้อมดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสร้างความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน สร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นในอัตราที่เหมาะสมและต่อเนื่อง
- 18 การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ในวาระเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ทั้งนี้ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกตั้งกรรมการที่ต้องการได้อย่างแท้จริง โดยบริษัทได้แนบรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการแต่ละคนที่ได้รับการเสนอเข้ารับการเลือกตั้งที่มีข้อมูลที่เพียงพอที่ผู้ถือหุ้นสามารถใช้ประกอบการพิจารณา
- 19 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง บริษัทยังได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่มีข้อมูลที่เพียงพอที่ผู้ถือหุ้นสามารถใช้ประกอบการพิจารณา
- 20 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง บริษัทได้กำหนดให้มีวาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับผู้สอบบัญชีที่เสนอเข้ารับการแต่งตั้ง รวมทั้งรายละเอียดเกี่ยวกับค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีที่มีข้อมูลเพียงพอที่ผู้ถือหุ้นสามารถใช้ประกอบการพิจารณา
- 21 ในระหว่างการประชุม คณะกรรมการบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ อย่างอิสระโดยก่อนการลงคะแนนเสียงประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามหรือแสดงความคิดเห็น
- 22 บริษัทดำเนินการจัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 และการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2565 ภายหลังจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นสิ้นสุดลงซึ่งมีการจัดบันทึกประชุม การออกเสียงแต่ละวาระ พร้อมคำถามหรือข้อคิดเห็นของผู้ถือหุ้นไว้อย่างครบถ้วนตามข้อเท็จจริงที่ปรากฏในการประชุมผู้ถือหุ้น ไปยังกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในวันที่ 14 วันนับแต่วันประชุม พร้อมทั้งเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท [www.dimetsiam.com](http://www.dimetsiam.com) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษพร้อมทั้งดำเนินการนำส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นต่อกระทรวงพาณิชย์ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด
- 23 ภายหลังจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่ได้บันทึกถูกต้องครบถ้วนตามที่ประชุม โดยข้อมูลที่ดำเนินการบันทึกในรายงานการประชุม ซึ่งสาระสำคัญประกอบด้วย
- ขั้นตอนและวิธีการในการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละระเบียบวาระ
  - รายชื่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่เข้าร่วมประชุม และไม่เข้าร่วมประชุมรวมทั้งสาเหตุการลา ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย ตัวแทนผู้ถือหุ้นรายย่อย
  - มติที่ประชุมในแต่ละระเบียบวาระ ผลการลงคะแนน ซึ่งประกอบด้วย เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย
  - ประเด็นคำถามของผู้ถือหุ้น รวมทั้งชื่อ-นามสกุล และคำตอบจากกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

24 การลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระจะกระทำโดยเปิดเผย มีบัตรลงคะแนนเสียงทุกวาระแจกให้ผู้ถือหุ้น เพื่อให้กระบวนการนับคะแนนดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว บริษัทจะนับคะแนนเฉพาะผู้ที่ไม่เห็นด้วย และ/หรืองดออกเสียงเท่านั้น แล้วจะนำมาหักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุม ส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ดังนั้น หากวาระใดวาระหนึ่งมีผู้ถือหุ้นที่ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะลงนามในบัตรลงคะแนน แล้วชูปบัตรลงคะแนนที่ได้รับเมื่อขณะลงทะเลี่ยนขึ้น ซึ่งบัตรลงคะแนนดังกล่าวนั้นจะมีชื่อของผู้เข้าร่วมประชุม จำนวนหุ้นที่ถือหรือได้รับมอบฉันทะและแถบ Barcode เจ้าหน้าที่จะบันทึกคะแนนด้วยระบบ Barcode พร้อมทั้งเก็บบัตรลงคะแนนเสียงไว้เป็นหลักฐาน เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ พร้อมทั้งนี้ผลการลงคะแนนจะถูกแสดงบนหน้าจอที่อยู่ในห้องประชุมทันที ผู้ถือหุ้นทุกท่านสามารถทราบคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงเป็นจำนวนคะแนนเท่าไรไปพร้อมกัน

ในปี 2565 บริษัทได้ใช้บัตรลงคะแนนในทุกระเบียบวาระการประชุม เพื่อความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ภายหลังจากเสร็จสิ้นการประชุม

25 บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายในอัตราที่เท่าเทียมกัน ทั้งนี้ กรณีผู้ถือหุ้นอนุมัติการจ่ายเงินปันผล บริษัทได้แจ้งมติที่ประชุมรวมถึงรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และประสานงานกับนายทะเบียนบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าจะได้รับผลตอบแทนตามสิทธิอย่างถูกต้อง และครบถ้วน

26 บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมภายหลังจากที่ได้เริ่มการประชุมแล้ว โดยมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ พร้อมนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่เข้าร่วมประชุมและออกเสียงเป็นต้นไป

27 บริษัทดูแลผู้ถือหุ้น โดยการให้รับทราบข้อมูล ข่าวสาร ผลการดำเนินงานและนโยบายในการบริหารงานอย่างสม่ำเสมอ และทันเวลา โดยนอกจากการเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทยังได้นำข้อมูลที่สำคัญ รวมทั้งข่าวสารต่างๆ ที่เป็นปัจจุบันแสดงไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทคือ [www.dimetsiam.com](http://www.dimetsiam.com)

28 บริษัทมุ่งมั่นสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ซึ่งเป็นเรื่องที่สำคัญและได้กำหนดเครื่องมือที่สนับสนุนให้เกิดความเท่าเทียมกันโดยไม่คำนึงถึงเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ความเชื่อ ฐานะทางสังคม ความพิการ หรือความคิดเห็นทางการเมือง จึงกำหนดกระบวนการที่อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นเข้าประชุมได้โดยไม่ยุ่งยากจนเกินไป และเปิดโอกาสให้โดยไม่มีข้อจำกัด

29 คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของผู้ถือหุ้นไม่มีการกระทำใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน ทั้งสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท

30 บริษัทมีการกระจายหุ้นของบริษัทดังนี้

- บริษัทไม่มีนโยบายการถือหุ้นไขว้ในกลุ่มของบริษัท

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเห็นว่าหลักการดังกล่าวก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัทในการพัฒนาองค์กร โดยได้ประเมินผลการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติ CG Code ในแต่ละข้อเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับหลักปฏิบัติดังกล่าวตามความเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท (ข้อมูลส่วนใหญ่เป็นการเชื่อมโยงข้อมูล

จาก CG เข้า CG Code) ในบางหัวข้ออยู่ระหว่างศึกษาเพื่อปรับใช้เหมาะสมกับบริบทของบริษัท ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัท และให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงาน.ก.ล.ด. มีผลบังคับใช้

## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี)

ในการดำเนินธุรกิจให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะให้ความสำคัญเท่าเทียมและควบคู่กันไประหว่างความสำเร็จตามเป้าหมายและวิธีการใช้เพื่อให้ได้มาซึ่งความสำเร็จ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดเป้าหมายและวิธีการเพื่อให้ได้มาซึ่งความสำเร็จตามเป้าหมายดังระบุอยู่ในวิสัยทัศน์ พันธกิจ หลักการและนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งได้กำหนดข้อพึงปฏิบัติไว้ใน “คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ” ฉบับนี้ เพื่อให้เกิดความชัดเจน สอดคล้องกับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ที่จะได้รับทราบถึงมาตรฐานการปฏิบัติที่บริษัทฯ คาดหวัง และยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน นับตั้งแต่การปฏิบัติต่อพนักงาน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า และต่อสังคมโดยรวม ดังต่อไปนี้

### • ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเสมอภาค และมุ่งดำเนินธุรกิจอย่างสุดความสามารถด้วยความซื่อสัตย์ และความระมัดระวังรอบคอบ เพื่อสร้างความมั่นคง เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืน ซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

- 1 คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และโปร่งใส
- 2 รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสถานภาพขององค์กรอย่างสม่ำเสมอ และครบถ้วน ด้วยความเป็นจริง
- 3 ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายด้วยความเท่าเทียมกัน และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิด และ/ หรือริดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นพึงได้รับ

### • การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในทุกๆ ที่ที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ โดยได้กำหนดเป็นนโยบายดังนี้

- 1 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และเคารพจารีตประเพณีท้องถิ่นที่บริษัทฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจ
- 2 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 3 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัทฯ
- 4 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องไม่กระทำการช่วยเหลือ สนับสนุน หรือร่วมมือส่งเสริมการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามกฎหมายหรือระเบียบต่างๆ
- 5 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องให้ความร่วมมือกับหน่วยงานกำกับดูแล และรายงานข้อมูลเกี่ยวกับการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่างๆ ต่อหน่วยงานนั้น



- **ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ**

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ มีเหตุมีผลและเป็นอิสระ และทุกคนในองค์กรพึงตัดสินใจในการกระทำการใดๆ เพื่อประโยชน์ส่วนรวมของบริษัทเป็นสำคัญ ไม่ใช่โอกาสจากการเป็น กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และ/หรือการใช้ข้อมูลและทรัพย์สิน เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน หรือเอื้อประโยชน์ต่อครอบครัว พวกพ้องหรือบุคคลใกล้ชิด แนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น

- หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ในกรณีที่รายการเช่นนั้นจำเป็นเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ให้กระทำการที่นั้นเสมือนการทำการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการหรือพนักงานที่มีส่วนได้ส่วนเสียในรายการนั้น จะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ
- ในกรณีที่รายการที่เกี่ยวข้องเกิดขึ้นจะต้องดำเนินการตามระเบียบของบริษัทฯ และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวอย่างครบถ้วนเพียงพอ
- ไม่มีการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการหรือพนักงานในการหาประโยชน์ส่วน ตน และในเรื่องการทำ ธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หรือทำธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
- ไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ

การใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และรักษาข้อมูลส่วนตัวลูกค้า

บริษัทฯ มีนโยบายในการดูแลข้อมูลที่ต้องเก็บรักษาไว้เป็นความลับอย่างรัดกุมและปลอดภัย เพื่อไม่ให้สารสนเทศนั้นรั่วไหลไปสู่บุคคลภายนอก ทั้งนี้รวมถึงการรักษาข้อมูลส่วนตัวของลูกค้าด้วย โดยบริษัทฯ ได้กำหนดหลักปฏิบัติ ดังนี้

- ต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่ตนได้รับรู้จากงานที่รับผิดชอบต่อบุคคลภายนอก เว้นแต่ข้อมูล เหล่านั้นได้ทำการเปิดเผยต่อสาธารณะแล้ว
- ต้องรักษาข้อมูลส่วนตัวของลูกค้า ไม่ละเมิดสิทธิส่วนบุคคล หรือจากผลประโยชน์จากข้อมูลดังกล่าว
- พึงหลีกเลี่ยงการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ หรือการให้ข้อมูลต่อบุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ และควรระงับการซื้อหรือขายหุ้นบริษัทฯ ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่งบการเงิน หรือเผยแพร่สถานะของ บริษัทฯ รวมถึงข้อมูลสำคัญ
- ในกรณีที่เกิดข่าวลือ หรือการรั่วไหลของข้อมูลที่ยังไม่สมบูรณ์และยังไม่ได้เปิดเผย จะต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อนำเสนอผู้บริหารพิจารณาชี้แจงข้อเท็จจริง หรือเปิดเผยต่อสาธารณะ

- **ความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ และทรัพย์สินของบริษัทฯ**

การปกป้องทรัพย์สินของบริษัทฯ

บริษัทฯ ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและการให้บริการที่ดีแก่ลูกค้า โดยกำหนดเป็นแนวปฏิบัติของผู้บริหารและพนักงาน ดังนี้

- จะต้องใช้ทรัพย์สินและทรัพยากรของบริษัทฯ อย่างประหยัด และเกิดประโยชน์สูงสุด
- จะต้องช่วยกันดูแลมิให้ทรัพย์สินใดๆ ของบริษัทฯ เสื่อมค่าหรือสูญหายโดยมิชอบ

### การจัดทำเอกสาร

- จะต้องจัดทำเอกสารต่างๆ ด้วยความสุจริต รอบคอบ และเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด
- ห้ามมิให้ปลอมแปลงหนังสือ รายงาน หรือเอกสารของบริษัทฯ

### การใช้คอมพิวเตอร์และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

- คอมพิวเตอร์ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสารสนเทศต่างๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติงานถือเป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงานไม่ควรใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อประโยชน์ส่วนตัว
  - ห้ามผู้บริหารและพนักงานเปิดเผยรหัสประจำตัว (Password) ที่ใช้ในการเข้าถึงระบบข้อมูลของบริษัทฯ แก่ผู้อื่น
  - ห้ามผู้บริหารและพนักงานเปิดเผยข้อมูลที่อยู่ในระบบข้อมูลของบริษัทฯ หรือข้อมูลของบริษัทฯ ซ้อมาโดยไม่ได้รับอนุญาต
  - ห้ามผู้บริหารและพนักงานเปลี่ยนแปลง ทำซ้ำ ลบทิ้ง หรือทำลายข้อมูลของบริษัทฯ โดยไม่ได้รับอนุญาต
  - ห้ามผู้บริหารและพนักงานนำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้ และห้ามคัดลอกซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ด้วยเหตุผลใดๆ โดยมีได้รับอนุญาตจากบริษัทผู้ผลิตซอฟต์แวร์นั้นๆ
  - ห้ามผู้บริหารและพนักงานปรับแต่งอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์ หรือติดตั้งอุปกรณ์ใดๆ ที่นอกเหนือจาก อุปกรณ์มาตรฐานที่บริษัทฯ ติดตั้งให้ นอกจากนี้ได้รับอนุญาตเป็นกรณีไป
  - ห้ามผู้บริหารและพนักงานใช้อีเมลของบริษัทฯ ในการส่งต่อข้อความที่กล่าวร้าย ทำให้เสื่อมเสีย หรือข้อความที่หยาบคาย ลามก ช่มชู้ ก่อกวน หรือสร้างความรำคาญให้กับผู้อื่น
  - ผู้บริหารและพนักงานควรใช้อินเทอร์เน็ตในการแสวงหาข้อมูล และความรู้ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน และจะต้องหลีกเลี่ยงเว็บไซต์ที่ผิดกฎหมายหรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม
  - ผู้บริหารและพนักงานควรใช้อุปกรณ์สื่อสารอื่นๆ ที่บริษัทฯ จัดให้ อาทิ โทรศัพท์ โทรสาร โทรศัพท์มือถือ อย่างมีจิตสำนึก และรับผิดชอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นหลัก
- **การต่อต้านการคอร์รัปชัน**

บริษัทต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยไม่มีนโยบายเสนอเงิน สิ่งจูงใจ ของกำนัล สิทธิประโยชน์พิเศษ ในรูปแบบใดๆ ไม่ว่าทางตรงหรือผ่านบุคคลที่สามแก่ลูกค้า คู่ค้าของบริษัท หน่วยงานภายนอกหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐเพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งประโยชน์หรือความได้เปรียบทางธุรกิจ รวมทั้งไม่มีนโยบายจ่ายเงินรางวัลหรือการจ่ายเงินอื่นใดเพื่อเร่งการดำเนินการหรืออำนวยความสะดวก ยกเว้นการให้การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจตามประเพณีนิยม ส่วนลดการค้า และโครงการส่งเสริมการขายของบริษัท
  - **ทรัพย์สินทางปัญญา**

ทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทได้แก่ ลิขสิทธิ์ต่างๆ สิทธิบัตร เครื่องหมายการค้า ความลับทางการค้า เป็นสิ่งสำคัญในการรักษาความได้เปรียบทางการแข่งขันของบริษัท ดังนั้น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีหน้าที่ปกป้อง รักษา และพิทักษ์สิทธิ์ที่บริษัทมีต่อทรัพย์สินทางปัญญาทั้งหมด และใช้สิทธิ์เหล่านั้นอย่างรับผิดชอบ นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องเคารพสิทธิ์ที่ชอบด้วยกฎหมายในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นด้วย
  - **การแสดงความคิดเห็นและการให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน**

บริษัทฯ กำหนดให้ประธานกรรมการ หรือ กรรมการผู้จัดการเป็นผู้มีอำนาจในการให้สัมภาษณ์หรือตอบคำถามผู้ถือหุ้น นักลงทุน สื่อมวลชน และบุคคลภายนอก ผู้บริหารระดับสูงท่านอื่นอาจให้ข้อมูลได้โดยได้รับอนุญาตจากประธานกรรมการ

บริษัทฯ กำหนดให้ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์เป็นผู้ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ผู้จัดการกองทุน นักลงทุน สถาบันการเงิน และ  
ประธานกรรมการ หรือกรรมการผู้จัดการเป็นผู้ให้ข้อมูลแก่สื่อมวลชน

กรณีที่บุคคลภายนอกติดต่อสอบถามข้อมูลของบริษัทฯ หากเป็นผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนสอบถามให้ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์เป็น  
ผู้ตอบ หากเป็นสื่อมวลชนสอบถามให้ประธานกรรมการหรือกรรมการผู้จัดการเป็นผู้ตอบ

#### • สิทธิมนุษยชน

บริษัทสนับสนุนและเคารพในสิทธิมนุษยชน และจะดำเนินธุรกิจตามหลักการและเจตนารมณ์ที่ประกาศในปฏิญญาสากลว่า  
ด้วยสิทธิมนุษยชนของสหประชาชาติ (Universal Declaration of Human Rights) ภายใต้ขอบเขตอำนาจของบริษัท และจะ  
ไม่มีส่วนร่วมกับการกระทำใดๆที่ขัดต่อหลักสิทธิมนุษยชน

#### • การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

##### นโยบายและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักดีว่า ผู้ถือหุ้นคือเจ้าของกิจการ และบริษัทฯ มีหน้าที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว  
จึงกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามแนวทางต่อไปนี้

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยจิตอันบริสุทธิ์ ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ  
และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อยเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- นำเสนอรายงานสถานภาพของบริษัทฯ ผลประกอบการ ฐานะทางการเงิน การบัญชี และรายงานอื่นๆ โดยสม่ำเสมอ และ  
ครบถ้วนตามความเป็นจริง
- แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตขององค์กรทั้งในด้านบวกและด้านลบ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐาน  
ของความเป็นไปได้ มีข้อมูลสนับสนุนและมีเหตุมีผลอย่างเพียงพอ
- ห้ามไม่ให้แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้อื่นโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือ  
ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร

##### นโยบายและการปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อพนักงานของบริษัทด้วยความเป็นธรรม เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักดีว่าพนักงานเป็น  
ทรัพยากรที่สำคัญและมีคุณค่ายิ่งสำหรับบริษัทฯ และเป็นปัจจัยที่สำคัญในการส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ ต่อลูกค้า คู่  
ค้า ผู้ถือหุ้น และ ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอื่น บริษัทฯ มีนโยบายในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่แข็งแกร่ง โดยการสร้าง  
คุณค่าเพิ่มของงานที่ปฏิบัติรวมถึงเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถ ส่งเสริมให้มีการพัฒนาในศักยภาพของพนักงานอย่างต่อเนื่อง  
เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าว บริษัทฯ จึงยึดถือหลักการปฏิบัติต่อพนักงานดังนี้

- ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์
- ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน
- ดูแลรักษาสุขภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
- การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัล และการลงโทษพนักงาน กระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของ  
ความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้น
- ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึง และสม่ำเสมอ
- รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ทางวิชาชีพของพนักงาน

- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน หรือคุกคามและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน
- ให้พนักงานร้องเรียนในกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมตามระบบและกระบวนการที่กำหนด

#### นโยบายและการปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของความพึงพอใจที่มีต่อความสำเร็จของธุรกิจของบริษัทฯ จึงมีเจตจำนงที่จะแสวงหาวิธีการที่จะสนองความต้องการของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้นตลอดเวลาและได้กำหนดเป็นนโยบายและข้อปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

- ส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพ ตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้าในราคาที่เป็นธรรม
- ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องและเพียงพอและทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับสินค้าและบริการ โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการนั้นๆ
- ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา
- ติดต่อกับลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่น่าพอใจของลูกค้า
- จัดให้มีระบบและกระบวนการที่ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัย ของสินค้าและบริการ รวมทั้งความรวดเร็วในการตอบสนองหรือส่งมอบ และการดำเนินการอย่างถึงที่สุดเพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว
- รักษาความลับของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- ให้คำแนะนำเกี่ยวกับวิธีการใช้สินค้าและบริการของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพ เป็นประโยชน์กับลูกค้าสูงสุด

#### นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะให้การปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญา ให้ข้อมูลที่เป็นจริง รายงานที่ถูกต้อง การเจรจาแก้ปัญหาและหาทางออกตั้งอยู่บนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจ โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

- ไม่ใช่โอกาสในการเป็นผู้บริหารหรือพนักงานที่รับผิดชอบในการจัดซื้อ จัดหาบริการต่างๆ หรือเพื่อหาประโยชน์ส่วนตน
- ไม่เรียก หรือไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้าอย่างเด็ดขาด
- ปฏิบัติตามเงื่อนไข และพันธสัญญาที่มีระหว่างกันกับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ไม่บังคับซื้อ-ขาย สินค้าหรือจ่ายค่าบริการต่อคู่ค้าแบบไม่เป็นธรรม

#### นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนและส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม บริษัทไม่มีนโยบายในการแข่งขันทางการค้าโดยใช้วิธีการใดๆ ให้ได้มาซึ่งข้อมูลของคู่แข่งกันอย่างผิดกฎหมาย และขัดต่อจริยธรรม โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

- ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม
- ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

### นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และส่วนรวม

บริษัทฯ มีนโยบายมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่ดี โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ในด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมของชุมชนที่ บริษัทฯ เข้าไปดำเนินการ
- บริษัทฯ จะดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
- ผู้บริหารและพนักงานจะต้องเอาใจใส่อย่างจริงจังต่อกิจกรรมที่มุ่งที่จะเสริมสร้างคุณภาพ อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม
- บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลอย่างตรงไปตรงมาเกี่ยวกับความสัมพันธ์ของการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

### นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาปรับปรุงและผลิตสินค้า ที่มีคุณภาพตามมาตรฐานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นการคัดสรรวัตถุดิบ ที่มีคุณภาพและเหมาะสมกับมาตรฐานของสินค้า และตระหนักถึงความปลอดภัย ของพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า สิ่งแวดล้อม และชุมชนที่ได้รับผลกระทบจากองค์กร โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย และข้อกำหนดอื่น ๆ ตามแนวปฏิบัติสากล ทั้งนี้บริษัทฯ ยังมุ่งเน้นในการสร้างทัศนคติและวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้พนักงานมีความรับผิดชอบต่อสังคมที่อยู่ร่วมกัน

#### • การดูแลให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ

- บริษัทฯ กำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายและข้อปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจนี้อย่างเคร่งครัด ผู้บริหารทุกระดับในองค์กร จะต้องดูแลรับผิดชอบและถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการ
- ให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ อย่างจริงจัง บริษัทฯ ไม่พึงปรารถนาที่จะให้การกระทำใดๆ ที่ผิดกฎหมาย ขัดกับหลักจริยธรรมที่ดีเกิดขึ้น หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผู้ใดกระทำความผิดจริยธรรมที่กำหนดไว้ หรือทำให้พนักงานอื่นกระทำความผิดจริยธรรมโดยเจตนา หรือไม่แจ้งต่อบริษัท เมื่อพบเห็นการกระทำความผิดจริยธรรมของพนักงานอื่น จะได้รับโทษทางวินัยอย่างเคร่งครัด และหากมีการกระทำที่เชื่อได้ว่าผิดกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบและข้อบังคับของรัฐ บริษัทฯจะส่งเรื่องให้เจ้าหน้าที่ของรัฐดำเนินการต่อไปโดยไม่ชักช้า บริษัทฯอาจละเว้นโทษทางวินัยหากเป็นเหตุอันสุดวิสัย กรณีผู้บริหารระดับสูง การละเว้นโทษจะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทเท่านั้น บริษัทฯ ได้จัดให้ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นผู้รับข้อร้องเรียน หรือข้อกล่าวหาซึ่งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น ลูกค้าและพนักงานร้องเรียน โดยส่งคำร้องเรียนโดยตรงไปยังผู้ตรวจสอบภายในบริษัทฯ

## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย

### 6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปี ที่ผ่านมา

บริษัทฯ ได้ยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการดำเนินกิจการผ่านทางกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน และถือว่าหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีนั้นเป็นปัจจัยสำคัญในการส่งเสริมความสำเร็จในภาพรวมของบริษัทฯ ในฐานะที่เป็นองค์กรหนึ่งที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีการพิจารณาทบทวนและการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ได้มี

การประกาศหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการและบริษัทจดทะเบียนนำมาปรับใช้ในการกำกับดูแลกิจการให้มีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว เพื่อสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืน

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยสรุปดังนี้

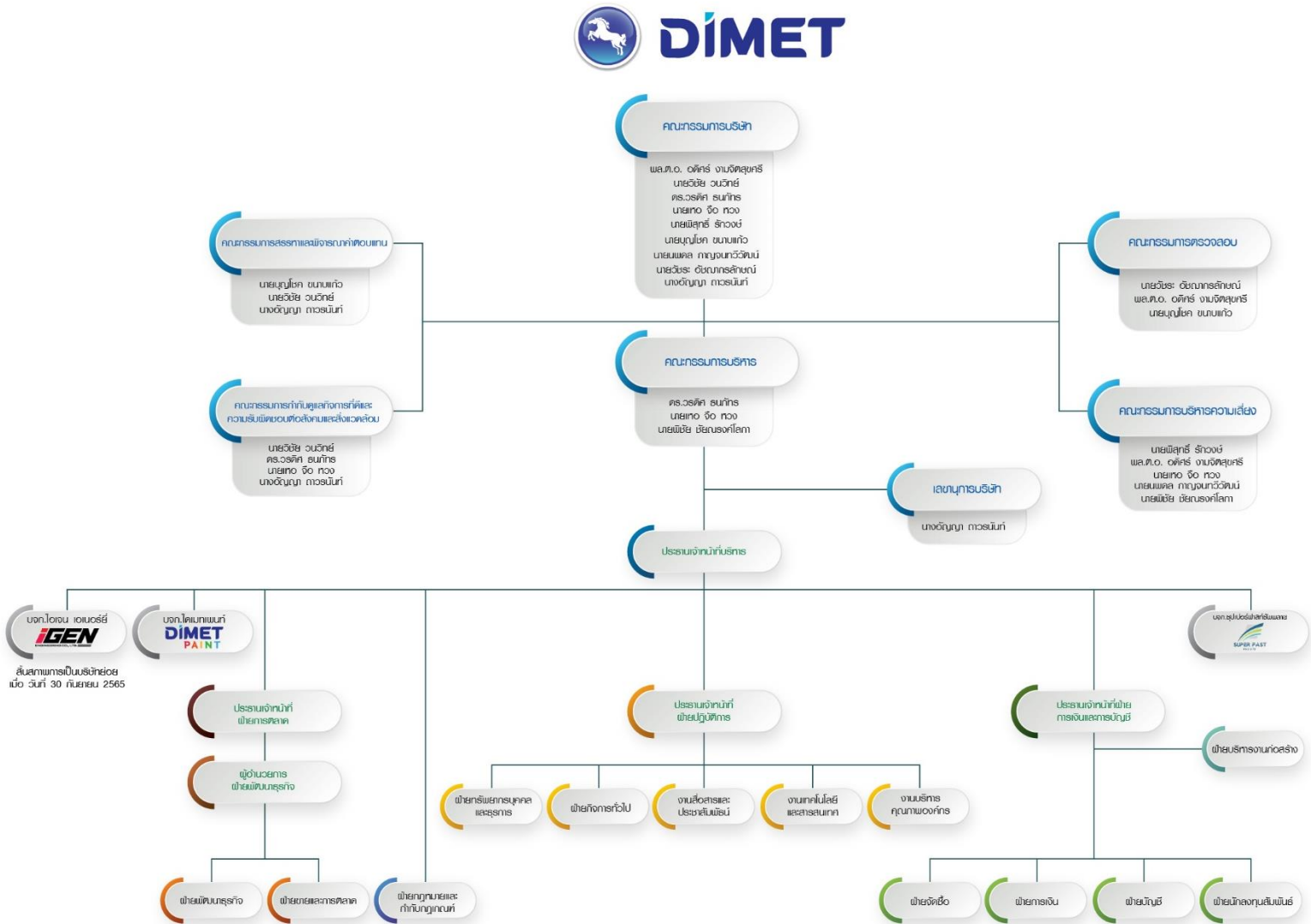
- บริษัทฯ จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ฉบับลงวันที่ 18 มีนาคม 2565
- นโยบายการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริต มีการปรับปรุงขั้นตอน (Flowchart) วิธีการและกำหนดผู้รับผิดชอบ พร้อมทั้งกำหนดระยะเวลาในการดำเนินการแต่ละขั้นตอนให้มีความชัดเจนยิ่งขึ้น
- การกำหนดวิธีการจัดประชุม ให้สามารถประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้

### 6.3.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การรายงานดังกล่าว ได้เปิดเผยไว้ในหมวดที่ 8. “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ” หัวข้อ “8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา”

## 7 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ





พล.ต.อ.อติศัพท์ งามจิตสุขศรี

ประธานกรรมการ  
กรรมการอิสระ  
กรรมการตรวจสอบ  
กรรมการบริหารความเสี่ยง



นายวิชัย วนวิทย์

รองประธานกรรมการ  
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี  
และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม  
กรรมการสรรหาและพิจารณาผู้ถือหุ้นแทน



ดร.วรดิศ ธนภัทร

กรรมการ  
ประธานกรรมการบริหาร  
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี  
และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม



นายเหอ จื่อ หวง

กรรมการ  
กรรมการบริหาร  
กรรมการบริหารความเสี่ยง  
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายพิชุกดิ์ รัตวงษ์

กรรมการอิสระ  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง



นายวิษระ อันทนราษฎร์

กรรมการอิสระ  
ประธานกรรมการตรวจสอบ



นายบุญโชค ขนบทแก้ว

กรรมการอิสระ  
กรรมการตรวจสอบ  
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผู้ถือหุ้นแทน



นายเนพล กาญจนทวิวัฒน์

กรรมการ  
กรรมการบริหารความเสี่ยง  
รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ด้านการเงิน



นางอัญญา ทาวนนท์

กรรมการ  
กรรมการสรรหาและพิจารณาผู้ถือหุ้นแทน  
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม  
เลขานุการบริษัท  
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ  
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ



## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

### 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

- 1 ให้บริษัทฯ มีคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยห้า (5) คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด และกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้
- 2 ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  - 2.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่ง (1) หุ้นต่อหนึ่ง (1) เสียง
  - 2.2 ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 2.1 เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงคนเดียวได้
  - 2.3 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงจะมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่พึงจะมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 3 ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) และกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- 4 กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกมาถึงบริษัทฯ
- 5 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- 6 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการที่เหลืออยู่มีมติเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเกี่ยวกับบริษัทมหาชนจำกัด หรือกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนโดยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ ยกเว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือนโดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน
- 7 กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือไม่ก็ได้

### 7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 คน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 คน หรือร้อยละ 33 กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 6 คน หรือร้อยละ 70 และกรรมการอิสระ 4 คน หรือร้อยละ 40 ซึ่งไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดว่าต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน รายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
1	พล.ต.อ.อดิศักดิ์ งามจิตสุขศรี	<ul style="list-style-type: none"> <li>ประธานกรรมการ</li> <li>กรรมการอิสระ</li> <li>กรรมการตรวจสอบ</li> <li>กรรมการบริหารความเสี่ยง</li> </ul>	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
2	นายวิชัย วนวิทย์	<ul style="list-style-type: none"> <li>รองประธานกรรมการ</li> <li>กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน</li> <li>ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม</li> </ul>	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
3	นายเหอ จือ หวง	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ</li> <li>กรรมการบริหารความเสี่ยง</li> <li>กรรมการบริหาร</li> <li>กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม</li> <li>ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร</li> </ul>	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
4	ดร.วรดิศ ธนภัทร	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ</li> <li>ประธานกรรมการบริหาร</li> <li>กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม</li> </ul>	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
5	นายวิเชษฐ์ อธิมากรลักษณ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระ</li> <li>ประธานกรรมการตรวจสอบ</li> </ul>	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
6	นายพิสุทธิ รั้ววงษ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระ</li> <li>ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง</li> </ul>	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
7	นายบุญโชค ขนบแก้ว	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระ</li> <li>กรรมการตรวจสอบ</li> <li>ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน</li> </ul>	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
8	นายนพดล กาญจนทวีวัฒน์	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ</li> <li>กรรมการบริหารความเสี่ยง</li> </ul>	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
9	นางอัญญา ถาวรนนท์	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ</li> <li>กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน</li> <li>กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม</li> <li>เลขานุการบริษัท</li> <li>เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ</li> <li>ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ</li> </ul>	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

ทั้งนี้ รายละเอียด คุณสมบัติ และประสบการณ์ของคณะกรรมการทั้ง 9 ท่าน ปรากฏในเอกสารแนบ 1-01-10 “ข้อมูลเกี่ยวกับประวัติของกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุม”

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายเหอ จือ หวง หรือ นายวรดิศ ธนภัทร หรือนางอัญญา ถาวรนนท์ โดยกรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

บริษัทฯ ว่าจ้าง บริษัทหลักทรัพย์คิงส์ฟอร์ด จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน บริษัท แคปปิตอล แอ็ดแวนเทจ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ และ บริษัท กุดัน แอนด์ พาร์ทเนอร์ส จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางกฎหมาย ซึ่งมีหน้าที่ให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจและกฎหมายแก่คณะกรรมการบริษัทแต่ไม่เป็นผู้มีอำนาจควบคุมหรือบริหารงานในบริษัทแต่อย่างใด

### 7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทหน้าที่สำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ จึงจำเป็นที่จะต้องประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท มีภาวะผู้นำ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารจัดการ มีความเป็นธรรมและรับผิดชอบต่อ ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดังนั้น จะต้องเข้าใจบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ โดยมีกำหนดคุณสมบัติและบทบาทอย่างชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณา ค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม และฝ่ายบริหารจัดการ เพื่อให้บริษัทมีระบบงานที่ให้ความเชื่อมั่นได้ว่าธุรกรรมหรือกิจการต่างๆ ของบริษัทได้ดำเนินไปในลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมายและมีจริยธรรม

#### คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1 คณะกรรมการบริษัทต้องเป็นผู้ทรงคุณวุฒิในสาขาวิชาต่างๆ มีความสามารถและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีความซื่อสัตย์ต่อหน้าที่ มีวิสัยทัศน์ รวมทั้งจะต้องอุทิศเวลาให้กับบริษัทฯ เพื่อจะได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ และมีอำนาจในการตัดสินใจอย่างอิสระเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯและผู้ถือหุ้น
- 2 มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด รวมถึงไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงานก.ล.ต. กำหนดเป็นไปตามฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ในการสรรหากรรมการใหม่
- 3 ควรผ่านการอบรมและได้รับประกาศนียบัตรการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association: IOD) หรือเทียบเท่าภายใน 12 เดือนนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
- 4 กรรมการบริษัทจะไม่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนเกินกว่า 5 บริษัท (รวมบริษัทฯ) ในกรณีที่กรรมการคนใดคนหนึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทฯ จดทะเบียนอื่นๆ เกินกว่า 5 บริษัท คณะกรรมการจะพิจารณาถึงประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการท่านดังกล่าว

### บทบาทและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลกิจการและภารกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามที่ผู้ถือหุ้นอนุมัติและตามกฎหมายที่ใช้บังคับกับบริษัทฯ รวมถึงวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ผู้ถือหุ้น และมติคณะกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะต้องใช้วิจารณญาณ และความรอบคอบในการตัดสินใจทางธุรกิจ และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์สุจริต และความระมัดระวัง เพื่อรักษาผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

- 1 คณะกรรมการมีอำนาจและหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยยึดหลัก “ข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน” ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- 2 คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบังคับ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- 3 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่พิจารณาอนุมัติเป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจ แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท โดยมีการติดตามผลการดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย
- 4 พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ที่แต่งตั้ง ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
- 5 มีอำนาจกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้
- 6 กำหนดกรอบและนโยบายสำหรับการกำหนดเงินเดือน การปรับขึ้นเงินเดือน การกำหนดเงินโบนัส ค่าตอบแทน และบำเหน็จรางวัลของพนักงานในบริษัท
- 7 คณะกรรมการต้องรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และควบคุมกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล รวมทั้งจัดทำรายงานต่างๆ ให้ถูกต้องครบถ้วนและเป็นไปตามเกณฑ์และมาตรฐานที่กำหนด
- 8 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพโดยจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตาม และดำเนินการร่วมและประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ
- 9 คณะกรรมการมีหน้าที่จัดให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินและต้องจัดให้มีผู้สอบบัญชีตรวจสอบและ/หรือสอบทานรายงานทางการเงินนั้นให้เสร็จก่อนจะมีการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 10 ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปี รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท
- 11 จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุทธอระยะเวลาบัญชีของบริษัท
- 12 พิจารณาอนุมัติข้อกำหนดอำนาจการอนุมัติวงเงิน
- 13 จัดให้มีการทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์ปัจจุบัน
- 14 แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆตามระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

15 การดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการจะกระทำได้อีกต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- ก) การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- ข) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนหรือบริษัทมหาชนอื่นมาเป็นของบริษัท
- ค) การทำ แก้วไข หรือยกเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นใดเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการควบรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการแบ่งผลกำไรขาดทุนกัน
- ง) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ หรือข้อบังคับของบริษัท
- จ) การเพิ่มหรือลดทุนจดทะเบียนของบริษัท
- ฉ) การเลิกบริษัท
- ช) การออกหุ้นกู้ของบริษัท
- ซ) การควบรวมกิจการบริษัทกับบริษัทอื่น

ทั้งนี้ กรรมการซึ่งมีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อยในเรื่องใดเรื่องหนึ่ง ไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทหรือบริษัทย่อยปฏิบัติตามข้อกำหนดและประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เกี่ยวกับการทำรายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย

## 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

### 7.3.1 โครงสร้างกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 5 ชุด ได้แก่

- (1) คณะกรรมการตรวจสอบ
- (2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- (3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- (4) คณะกรรมการบริหาร
- (5) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจกรรมที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

โดยคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวจะมีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาทบทวนเรื่องต่างๆ ที่มีความสำคัญเป็นการเฉพาะ โดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อย การออกกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อกำหนดระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของ องค์ประกอบของคณะกรรมการชุดย่อย หรือการกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตลอดจนเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าว ตามที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นควร โดยในแต่ละปีคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ

### 7.3.1.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

#### องค์ประกอบ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีจึงได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการอย่างน้อย 3 คน กรรมการแต่ละท่านต้องเป็นกรรมการอิสระ และสามารถใช้อิทธิพลของตนเองอย่างเป็นอิสระในการทำหน้าที่ตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์ และเป็นผู้อ่านและเข้าใจพื้นฐานของงบการเงินซึ่งจำเป็นต้องมีในการทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน มีรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายวัชร อัจฉาภรณ์ (1)	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
2	พล.ต.อ.อดิสร งามจิตสุขศรี	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
3	นายบุญโชค ขนบแก้ว	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ (1) เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินบริษัทฯ โดยมี นางอัญญา ถาวรนนท์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

- ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
  - 1 สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
  - 2 สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้า หน่วยงานตรวจสอบภายใน
  - 3 สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - 4 พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
  - 5 พิจารณารายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
  - 6 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
    - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
    - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
    - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

- ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติตามหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
  - รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 7 ดำเนินการตรวจสอบเรื่องที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ในกรณีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่า กรรมการบริษัท ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท ได้กระทำความผิดตามที่กำหนดไว้ใน พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติมโดย พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 และรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบ ภายในสามสิบวัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี
  - 8 สอบทานและติดตามการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญอย่างต่อเนื่องจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร
  - 9 พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับแผนงานและผลการปฏิบัติงาน งบประมาณและอัตรากำลังของฝ่ายตรวจสอบภายใน
  - 10 ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
  - 11 สอบทานและอนุมัติกฎบัตรของฝ่ายงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
  - 12 จัดทำรายงานการปฏิบัติงานเสนอคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
  - 13 ในการปฏิบัติตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบเชิญฝ่ายจัดการหรือหัวหน้างานเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้
  - 14 คณะกรรมการตรวจสอบสามารถรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสมด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทตามขอบเขตงานที่รับผิดชอบ
  - 15 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

### 7.3.1.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- องค์ประกอบ
  - 1 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วยสมาชิกจำนวนอย่างน้อย 3 คน
  - 2 กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนไม่จำเป็นต้องเป็นกรรมการบริษัท
  - 3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน พิจารณาเลือกกรรมการสรรหาฯ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 1 คน ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการสรรหาฯ
  - 4 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน สามารถแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุมนำเสนอเอกสารประกอบการประชุมและบันทึก รายงานการประชุม

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายบุญโชค ขนากแก้ว	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2	นายวิชัย วนวิทย์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3	นางอัญญา ถาวรนนท์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
  - 1 การสรรหา
    - (1) จัดทำนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการชด้อย กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการอาวุโสและผู้อำนวยการ โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการ รวมทั้งกำหนดคุณสมบัติของกรรมการตามความเหมาะสมของขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
    - (2) พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม มีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการชด้อย กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการอาวุโส และผู้อำนวยการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง และ/หรือ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งต่อไป (แล้วแต่กรณี) รวมทั้งพิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่ามีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่างๆ ของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท จะดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ
    - (3) ดูแลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่ง กรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง ในกรณีที่กรรมการผู้จัดการหรือผู้บริหารระดับสูง เกษียณอายุ ลาออก หรือไม่สามารถปฏิบัติงานได้ เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไป



ได้อย่างต่อเนื่องโดยกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะรายงานผลการดำเนินงานตามแผน สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นระยะๆ ด้วย อย่างน้อยปี ละ 1 ครั้ง รวมถึงกำกับดูแลให้กิจการมีการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

- (4) ทบทวนหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ
- (5) พิจารณาความเป็นอิสระของกรรมการอิสระแต่ละท่าน เพื่อให้แน่ใจว่ากรรมการอิสระของบริษัทเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วน
- (6) ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะพิจารณาผลการปฏิบัติงานหน้าที่ของ กรรมการรายดังกล่าว และควรนำเสนอ ผลการปฏิบัติงานหน้าที่ ผลงาน (Contribution) รวมทั้งประวัติ การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณา ด้วย
- (7) พิจารณารูปแบบและจัดทำแผนการพัฒนากิจการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการอาวุโสและผู้อำนวยการ เพื่อพัฒนาความรู้ของทั้งบุคลากรชุดปัจจุบันและที่เข้าใหม่ให้ เข้าใจธุรกิจของบริษัทบทบาทหน้าที่และพัฒนาการต่างๆ ที่สำคัญ เช่น สถานะเศรษฐกิจและ อุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เป็นต้น
- (8) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของ คณะกรรมการสรรหา

## 2. การกำหนดค่าตอบแทน

- (1) พิจารณาและจัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์ของ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการอาวุโสและผู้อำนวยการ รวมทั้งการปรับเงินเดือนของกรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการ อาวุโสและผู้อำนวยการ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณาและอนุมัติต่อไปแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ค่าตอบแทนกรรมการควรอยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้ โดยกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม รวมถึงพิจารณาแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนของ กรรมการผู้อำนวยการให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท และสอดคล้องกับ ผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว
- (2) จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการ ตรวจสอบ คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการอาวุโสและผู้อำนวยการ เพื่อ พิจารณาผลตอบแทนประจำปี และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ
- (3) เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น รวมทั้งจัดทำรายงาน การกำหนดค่าตอบแทนดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
- (4) พิจารณากลับโครงสร้างเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนอื่นของคณะกรรมการบริหาร

(5) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

### 7.3.1.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- องค์ประกอบ

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องมีจำนวนกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งประกอบด้วย
  - กรรมการบริษัทอย่างน้อย 2 คน ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการผู้จัดการ 1 คน (โดยตำแหน่ง) และกรรมการอิสระ 1 คน
  - ผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการบริหารความเสี่ยงคัดเลือกจากสมาชิกที่มาจากกรรมการ 1 คน ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท จำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายพิสุทธิ รักรวงษ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2	พล.ต.อ.อดิสร งามจิตสุขศรี	กรรมการอิสระ / กรรมการบริหารความเสี่ยง
3	นายเหอ จือ หวง	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4	นายนพดล กาญจนทวีวัฒน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5	นายพิชัย ชัยณรงค์โลกา	กรรมการบริหารความเสี่ยง

- ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและวางกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆที่สำคัญคือความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ความเสี่ยงด้านการเงินความเสี่ยงด้านปฏิบัติการและความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อมทางสังคมกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ
- พิจารณาการวางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยงโดยสามารถประเมิน ตรวจสอบติดตาม และควบคุมความเสี่ยงของบริษัทโดยรวมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- สนับสนุนให้เกิดความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท และทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบาย
- กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยง สอบทานการเปิดเผยข้อมูลความเสี่ยงต่อหน่วยงานกำกับดูแลและสาธารณะ
- รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอในสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

- 7 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถจัดจ้างที่ปรึกษาจากภายนอกเพื่อขอคำแนะนำได้ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- 8 มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

#### 7.3.1.4 คณะกรรมการบริหาร

- องค์ประกอบ

- 1 คณะกรรมการบริหารได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งจะประกอบไปด้วยกรรมการบริษัทจำนวนหนึ่ง และอาจประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัทและ/หรือบุคคลภายนอกอีกจำนวนหนึ่งก็ได้
  - 2 คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน
  - 3 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารเป็นกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร
- คณะกรรมการบริหาร จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	ดร.วรดิศ ธนภัทร	ประธานกรรมการบริหาร
2	นายเหอ จือ หวง	กรรมการบริหาร
3	นายพิชัย ชัยณรงค์โลกา	กรรมการบริหาร

- ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- 1 กำหนดนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน งบประมาณประจำปี และอำนาจการบริหารงานต่างๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 2 ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเฝ้าต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษาแนะนำการบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
- 3 พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การจัดทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงิน เพื่อการเปิดบัญชี กู้ยืม จำน่า ค่าประกัน และการอื่นๆ รวมถึงการซื้อขายจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดิน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทภายใต้อำนาจวงเงินที่ได้กำหนดไว้
- 4 กำหนดนโยบายและพิจารณาโครงสร้างองค์กร โดยมอบอำนาจให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้ดำเนินการตามขั้นตอนและกฎระเบียบของบริษัท และเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงานสำหรับพนักงานระดับ 2 ลงไป ทั้งนี้สำหรับพนักงานระดับ 1 คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป
- 5 กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท หรืออาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
- 6 พิจารณากลับกรองงานทุกประเภทที่เสนอคณะกรรมการชุดย่อยอื่นของบริษัทที่จะเป็นผู้พิจารณากลับกรอง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทโดยตรง

- 7 มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้สอดคล้องกับสภาพการณ์
- 8 รายงานเรื่องที่มีนัยสำคัญของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท
- 9 ดำเนินการอื่นๆ ตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 10 มีอำนาจแต่งตั้งประธานที่ปรึกษา หรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหารได้ตามความเหมาะสม และมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทน เบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวกและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ของประธานที่ปรึกษา หรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม
- 11 คณะกรรมการบริหาร หรือประธานกรรมการบริหาร มีอำนาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารตามระเบียบข้อบังคับของการประชุมได้ตามที่เห็นสมควร
- 12 ในกรณีประธานกรรมการบริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ประธานกรรมการบริหารแต่งตั้งผู้รักษาการเพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนเป็นคราวๆ ไป โดยผู้รักษาการมีอำนาจหน้าที่เท่ากับประธานกรรมการบริหาร
- 13 ทบทวนและพิจารณาอนุมัติกติกบัตรคณะกรรมการบริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

#### 7.3.1.5 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม จำนวน 4 คน ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายวิชัย วนวิทย์	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
2	ดร.วรดิศ ธนภัทร	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
3	นายเหอ จือ หวง	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
4	นางอัญญา ถาวรนนท์	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
  - 1 มีอำนาจในการเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุมหรือขอให้ชี้แจงหรือให้ข้อมูลในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ตามความจำเป็น
  - 2 มีอำนาจในการว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระจากภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็น
  - 3 มีอำนาจในการแต่งตั้งและกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการหรือคณะทำงาน เพื่อช่วยในการกำกับดูแลธรรมาภิบาลด้านต่างๆ ตามความจำเป็น และมีอำนาจในการสั่งการและควบคุมการปฏิบัติงานแก่คณะอนุกรรมการดังกล่าว เพื่อให้บริษัทมีกรอบโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประสิทธิภาพและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ เทคโนโลยี และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป
  - 4 กำหนดวัตถุประสงค์เป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อการมีธรรมาภิบาลที่ดีและเพื่อให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน
  - 5 พิจารณาให้ความเห็น ให้ข้อเสนอแนะ และทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงนโยบาย

- และแนวปฏิบัติอื่นใดที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่จะสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทบนหลักบรรษัทภิบาลให้พัฒนาไปอย่างยั่งยืน ซึ่งรวมถึงการดำเนินงานด้านการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย สังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และนโยบายหรือแนวปฏิบัติอื่นใด ที่จะสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทตามแนวธรรมาภิบาล ให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย
- 6 ดูแลให้ฝ่ายจัดการนำนโยบายแนวปฏิบัติต่าง ๆ ไปใช้พัฒนาบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ ทั้งนี้ แนวปฏิบัติดังกล่าวต้องสอดคล้องและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท ข้อเสนอแนะของหน่วยงานที่กำกับดูแล และเทียบเคียงได้กับมาตรฐานสากล
  - 7 ติดตามและทบทวน แนวปฏิบัติและระบบงานต่างๆ ภายในองค์กร ให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และแนวปฏิบัติที่ดีตามที่ได้กำหนดไว้ และดูแลให้มีผลในทางปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม
  - 8 ติดตามและสั่งการ กรณีที่การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการและพนักงานมีประเด็นเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่วางไว้
  - 9 ติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ รวมถึงบริษัทย่อยตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท และบริษัทย่อย และประมวลผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการประจำปี นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทของปีถัดไป พร้อมทั้งนำเสนอความเห็นและข้อเสนอแนะที่จำเป็น
  - 10 รายงานผลการปฏิบัติงานขององค์กร สนับสนุนการมีส่วนร่วม พร้อมทั้งส่งเสริมให้มีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ตระหนักและเข้าใจถึงนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอและต่อเนื่อง
  - 11 ปฏิบัติหน้าที่หรือดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และปฏิบัติการใดๆ ตามที่กำหนดโดยกฎหมาย หรือข้อกำหนดของหน่วยงานราชการ

### 7.3.2 รายชื่อของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

คณะกรรมการ	ประธานกรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ
(1) คณะกรรมการตรวจสอบ	นายวัชร อัครภักดิ์ (เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ สอดทานความน่าเชื่อถือของการเงินบริษัท)	พล.ต.อ.อดิศักดิ์ งามจิตสุขศรี	นายบุญโชค ขนบแก้ว	-	-
(2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	นายบุญโชค ขนบแก้ว	นายวิชัย วนวิทย์	นางอัญญา ถาวรนนท์	-	-
(3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	นายพิสุทธิ์ รัถวงษ์	พล.ต.อ.อดิศักดิ์ งามจิตสุขศรี	นายเหอ จือ หวง	นายนพดล กาญจนทวีวัฒน์	นายพิชัย ชัยณรงค์โลกา
(4) คณะกรรมการบริหาร	ดร.วรดิศ ธนภัทร	นายเหอ จือ หวง	นายพิชัย ชัยณรงค์โลกา	-	-
(5) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจกรรมที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม	นายวิชัย วนวิทย์	ดร.วรดิศ ธนภัทร	นายเหอ จือ หวง	นางอัญญา ถาวรนนท์	-

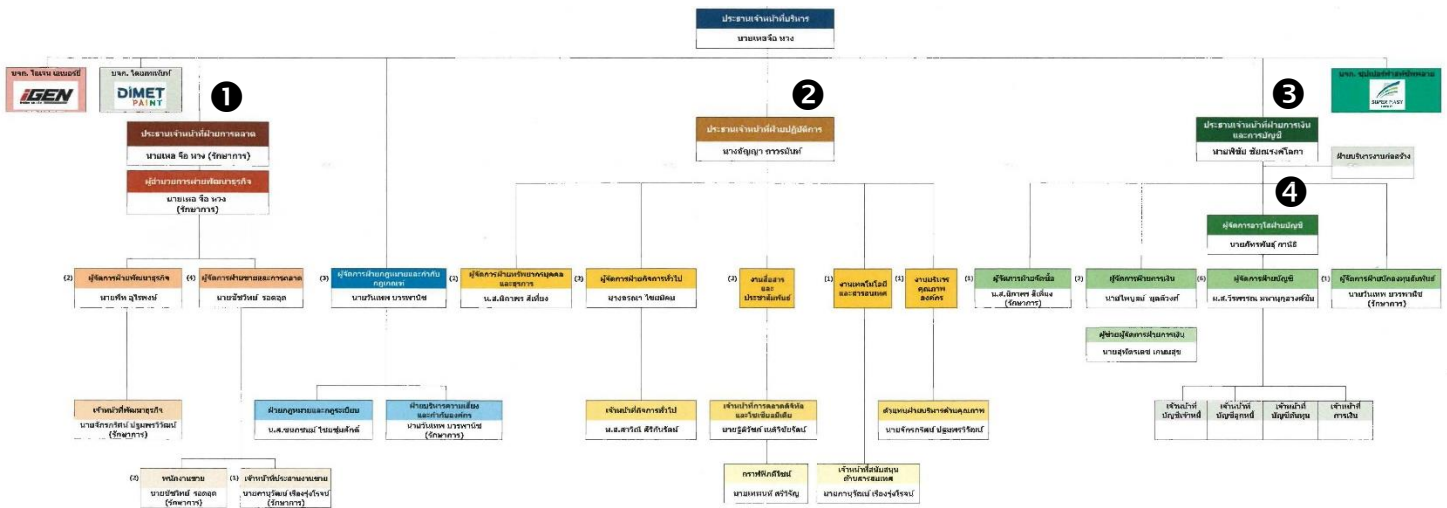
## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

### 7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ระหว่างปีงบประมาณ บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน) มีการปรับโครงสร้างการบริหารงานและผู้บริหาร ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผู้บริหาร 4 ลำดับแรกตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ของบริษัทฯ มีจำนวน 4 ท่าน ดังต่อไปนี้

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายพิชัย ชัยณรงค์โลกา	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและบัญชี
2	นางอัญญา ถาวรนนท์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
3	นายเหอ จือ หวง	รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด
4	นายภัทรพันธุ์ กานินิ	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชี

แผนภาพโครงสร้างการบริหารจัดการภายใน บริษัท ไตเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน)



7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทน กรรมการบริหารและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ดำเนินการสำรวจค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นผู้บริหารและผู้บริหารสำหรับเดือนมกราคม ถึงเดือนธันวาคม 2565 โดยพิจารณาจากความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการที่เป็นผู้บริหารและผู้บริหาร การขยายตัวของธุรกิจ ผลการดำเนินงานของบริษัทและข้อมูลเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันมีขนาดและลักษณะของธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน รวมทั้งผลตอบแทนอื่นๆ ตามความเหมาะสม

7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ในปี 2565 บริษัทฯ มีการเปลี่ยนกรรมการบริหารและผู้บริหารเนื่องจากการลาออกหลายครั้ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีกรรมการบริหารและผู้บริหาร ตามนियามของสำนักงาน ก.ล.ต. จำนวน 4 ราย รวมค่าตอบแทนของกรรมการที่เป็นผู้บริหารและผู้บริหารทุกคน (ผู้บริหาร 4 รายแรกนับจาก M.D) เป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 6,861,909.15 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทน	จำนวนเงินประจำปี 2565 (ล้านบาท) ผู้บริหารตามนियามของสำนักงาน ก.ล.ต. จำนวน 4 ราย <sup>(1)</sup>
เงินเดือน	5,500,000.00 บาท
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	10,000.00 บาท
ค่าตอบแทนอื่น <sup>(2)</sup>	417,296.80 บาท

หมายเหตุ <sup>(1)</sup> ค่าตอบแทนของผู้บริหารตามนियามสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงผู้บริหารที่ลาออกระหว่างปี  
<sup>(2)</sup> ค่าตอบแทนอื่น ประกอบด้วย เงินประกันสังคม ค่าเช่ารถ ค่าน้ำมัน ค่าโทรศัพท์ และเงินประกันชีวิต

## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

### (ก) จำนวนพนักงานทั้งหมด จำนวนพนักงานในแต่ละสายงานหลัก และค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ มีพนักงานทั้งหมด 21 คน รวมผู้บริหารโดยแบ่งสายงานการปฏิบัติงานออกเป็น 3 สายงาน คือ (1) การตลาด (2) บัญชีและการเงิน และ (3) ปฏิบัติการ มีอัตราค่าจ้างดังนี้

สายงาน	จำนวน (คน)	ค่าตอบแทนพนักงานรวม* (บาท)
ผู้บริหารระดับสูง	3	13,579,489.67
การตลาด	1	
บัญชีและการเงิน	5	
ปฏิบัติการ	8	
<b>รวม</b>	<b>17</b>	

หมายเหตุ \* ค่าตอบแทนพนักงานรวม ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และค่าตอบแทนอื่นๆ (ไม่รวมค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต.)

ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังตระหนักถึงความจำเป็นของการมีทีมผู้บริหารและพนักงานที่ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ซึ่งกรรมการบริษัทเชื่อว่าความสำเร็จอย่างต่อเนื่องของธุรกิจขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ เช่น การสนับสนุนและการอุทิศตนของบุคลากรระดับผู้บริหาร โดยบริษัทได้กำหนดกลยุทธ์ด้านทรัพยากรบุคคล รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทนที่สามารถแข่งขันได้ การสรรหาบุคลากรที่เหมาะสมกับวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ แผนการสืบทอดตำแหน่ง

### (ข) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายเงินสมทบจำนวน 92,583.25 บาท

### (ค) ข้อพิพาทด้านแรงงาน

บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญใดๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจ สถานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่ทราบถึงเหตุการณ์ใดที่อาจทำให้เกิดข้อพิพาทด้านแรงงานซึ่งอาจส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อสถานะทางการเงินและธุรกิจของบริษัทฯ ได้

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

### 7.6.1 ระบุรายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบต่อไปนี้

#### (ก) เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นางอัญญา ถาวรนนท์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ใน พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

- ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่รับผิดชอบและดำเนินการในเรื่องต่างๆ ดังนี้



- 1 ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และ ข้อบังคับ ของบริษัทฯ และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด รวมถึงรายงานการ เปลี่ยนแปลงใน ข้อกำหนด กฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการและผู้บริหาร
  - 2 ติดตามดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศที่เกี่ยวข้องตามระเบียบ ประกาศ และ ข้อกำหนดของ ตลาด หลักทรัพย์ฯ สำนัก ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
  - 3 จัดทำและเก็บเอกสารสำคัญ ดังต่อไปนี้
    - (1) ทะเบียนกรรมการ
    - (2) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมกรรมการทุกคณะ
    - (3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
    - (4) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
    - (5) รายงานประจำปี (56-2)
  - 4 เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร พร้อมรายงานให้ประธาน กรรมการ รับทราบ ภายใน 7 วัน ทำการ
  - 5 ติดตามและดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายและ ข้อบังคับของ บริษัทฯ และข้อพึงปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ มติที่ประชุม คณะกรรมการ
  - 6 ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการอื่นใดให้เป็นไปตามกฎหมาย และ/หรือ ตามที่ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และ/หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท (ข้อมูลเลขานุการบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1-10)
- (ข) ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี
- บริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้ นายภักดิ์ พันธุ์ กานธิ / ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชี เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีที่มีคุณสมบัติ และเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า (ข้อมูลผู้ควบคุมบัญชี ปรากฏตามเอกสารแนบ 1-11)
- (ค) ผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายกำกับปฏิบัติตามกฎเกณฑ์และธรรมาภิบาล
- บริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้ นางอัญญา ถาวรนนท์ / กรรมการและเลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้จัดการฝ่ายกำกับปฏิบัติตาม กฎเกณฑ์และธรรมาภิบาล โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบหลักในการกำกับดูแล การปฏิบัติงานของฝ่ายต่างๆ ภายในบริษัท ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้คำปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับกฎระเบียบของทางการและบริษัท ให้แก่พนักงาน (ข้อมูลผู้จัดการฝ่ายกำกับปฏิบัติตามกฎเกณฑ์และธรรมาภิบาลปรากฏตามเอกสารแนบ 2-01)
- (ง) ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท
- บริษัทฯ ได้ว่าจ้างให้ นางสาวศิริพร เสือสกุล บริษัท เอสเอส ออดิท แอนด์ แอ็ดไวเซอร์รี่ จำกัด เป็นหัวหน้า งานสอบภายในของบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทมีความโปร่งใสตามหลักการกำกับดูแล กิจกรรมที่ดีและการควบคุมภายในที่ดี การบริหารงานและการดำเนินการที่สำคัญมีความถูกต้อง น่าเชื่อถือ ส่งเสริมให้ ระบบการควบคุมภายในมีความพอเพียงและเหมาะสม (ข้อมูลหัวหน้างานสอบภายในของบริษัทปรากฏตามเอกสาร แนบ 2-02)

### 7.6.2 รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

นางสาววีรพรรณ มหานุกุลวงศ์ชัย / รักษาการผู้จัดการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์ 02-323-2800

อีเมล veeraphan.m@dimetsiam.com

### 7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการว่าจ้างผู้สอบบัญชี (audit fee) จำนวน 920,000 บาทและบริษัทมีการใช้บริการอื่นที่ไม่ใช่การสอบบัญชี (Non-audit services) จากผู้สอบบัญชีจำนวน 79,711 บาท ซึ่งประกอบด้วยค่าพาหนะ และค่าใช้จ่ายสำนักงาน

### 7.6.4 ในกรณีที่บริษัทต่างประเทศ หรือบริษัทไทยที่เป็น holding company ให้ระบุรายชื่อตัวแทนและข้อมูลในการติดต่อเพื่อประสานงานในประเทศไทย

บริษัทไม่ใช่บริษัทต่างประเทศ หรือบริษัทไทยที่เป็น holding company

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ประกอบด้วยหลักปฏิบัติ 8 ข้อ ดังที่ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ 6.1.2 ซึ่งบริษัทฯ ได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน รวมทั้งกฎเกณฑ์ทางการที่เกี่ยวข้องอื่นๆ มาปรับปรุงเพิ่มเติมให้ครอบคลุมแนวคิดหรือปัจจัยที่เปลี่ยนแปลงไปและมาตรฐานสากลมาเป็นแนวทางในการจัดทำ เพื่อให้มีการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ ซื่อสัตย์ สุจริต ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน โปรงใส และสามารถตรวจสอบได้ สร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย สังคม ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้ง ส่งเสริมความเจริญก้าวหน้าและการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน ทั้งนี้ นโยบายกำกับดูแลกิจการนี้ได้กำหนดหลักปฏิบัติแก่คณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำสูงสุดขององค์กรถือปฏิบัติอย่างเหมาะสม และถือเป็นภาระหน้าที่สำคัญของกรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่มีหน้าที่ต้องปฏิบัติ

#### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

##### (1) หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ (คุณสมบัติ/กระบวนการสรรหา)

###### คุณสมบัติกรรมการอิสระ

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้อำนาจ ควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากกรณีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้น รายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- (5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะ ดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- (7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อยหรือไม่ เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและ เป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- (10) กรรมอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมโดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้

## (2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีหน้าที่สรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ.2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 และต้องไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยข้อกำหนดเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารทุกท่าน ต้องไม่มีประวัติกระทำผิดตามกฎหมายใน

ระยะ 10 ปีย้อนหลังก่อนวันยื่นคำขออนุญาตรวมทั้งไม่มีประวัติถูกพิพากษาถึงที่สุดให้เป็นบุคคลล้มละลาย ไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่งมติคณะกรรมการ หรือข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนหนังสือเวียนที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งข้อพิพาทหรือการถูกฟ้องร้องที่อยู่ระหว่างตัดสิน โดยมีองค์ประกอบและหลักเกณฑ์การสรรหา ดังนี้

#### 1 กรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจะคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเข้าดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และเป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

##### องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริษัท

- (1) ให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยห้า (5) คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด และกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้
- (2) กรรมการบริษัทไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่ควรเกิน 5 บริษัท
- (3) คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน
- (4) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้
  - (4.1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่ง (1) หุ้นต่อหนึ่ง (1) เสียง
  - (4.2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 2.1 เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
  - (4.3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน เกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- (5) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวน กรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) และกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกครั้งได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งให้กรรมการคนที่ยังอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- (6) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ยื่นใบลาออกมาถึงบริษัท
- (7) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อย กว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- (8) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการที่เหลืออยู่มีมติอนุมัติเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเกี่ยวกับบริษัทมหาชนจำกัด หรือ

กฎหมายเกี่ยวกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทน โดยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการ

- (9) ที่ยังเหลืออยู่ยกเว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน
- (10) กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

#### คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

- (1) คณะกรรมการบริษัทต้องเป็นผู้ทรงคุณวุฒิในสาขาวิชาต่างๆ มีความสามารถและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีความซื่อสัตย์ต่อหน้าที่มีวิสัยทัศน์ รวมทั้งจะต้องอุทิศเวลาให้กับบริษัทเพื่อจะได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่และมีอำนาจในการตัดสินใจอย่างอิสระเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น
- (2) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด รวมถึงไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดเป็นไปตามฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ในการสรรหากรรมการใหม่
- (3) ควรผ่านการอบรมและได้รับประกาศนียบัตรการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หรือเทียบเท่าภายใน 12 เดือน นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งกรรมการบริษัทจะไม่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนเกินกว่า 5 บริษัท (รวมบริษัทฯ) ในกรณีที่กรรมการคนใดคนหนึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ เกินกว่า 5 บริษัท คณะกรรมการจะพิจารณาถึงประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการท่านดังกล่าว

#### **8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล**

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ได้พิจารณาความเหมาะสมของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2565 โดยคำนึงถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับประเภทธุรกิจ รวมถึงได้เทียบเคียงกับค่าเฉลี่ยของค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทจดทะเบียนจากรายงานผลสำรวจอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทจดทะเบียนของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และสภาวะโดยทั่วไปของตลาด จึงอนุมัติให้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2565 ใหม่โดยมีรายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการบริษัท	เบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง/คน) (เฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม)
<b>คณะกรรมการบริษัท</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ ประธานกรรมการบริษัท 25,000 บาท</li> <li>▪ รองประธานกรรมการบริษัท 15,000 บาท</li> <li>▪ กรรมการบริษัท 12,000 บาท</li> </ul>	
<b>คณะกรรมการชุดย่อย</b>	
<b>1. คณะกรรมการตรวจสอบ</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ ประธานกรรมการตรวจสอบ 22,000 บาท</li> <li>▪ กรรมการตรวจสอบ 10,000 บาท</li> </ul>	
<b>2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง 15,000 บาท</li> <li>▪ กรรมการบริหารความเสี่ยง 10,000 บาท</li> </ul>	
<b>3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 15,000 บาท</li> <li>▪ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 10,000 บาท</li> </ul>	
<b>4. คณะกรรมการบริหาร</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ ประกรรมการบริหาร 15,000 บาท</li> <li>▪ กรรมการบริหาร 10,000 บาท</li> </ul>	

ทั้งนี้ กรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ จะได้รับค่าเบี้ยประชุมในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราเบี้ยประชุมของคณะกรรมการแต่ละชุด ยกเว้นคณะกรรมการบริหาร กรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ จะไม่ได้รับค่าเบี้ยประชุม ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ เป็นจำนวนทั้งสิ้น 1,200,000 บาท โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

รายละเอียดค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการเป็นรายบุคคลปี 2565 (1 ม.ค. 65 – 31 ธ.ค. 65)

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	กรรมการ บริหาร	กรรมการ สรรหา และ พิจารณา ค่าตอบแทน	กรรมการ กำกับ กิจการที่ดี	ค่าตอบแทนรวม (บาท)
จำนวนครั้งที่ประชุม ในรอบ 1 ม.ค. 65 – 31 ธ.ค. 65		7 ครั้ง	6 ครั้ง	3 ครั้ง	3 ครั้ง	2 ครั้ง	1 ครั้ง	
พล.ต.อ.อดิศักดิ์ งามจิตสุขศรี	- ประธานกรรมการ - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหารความเสี่ยง	175,000	60,000	20,000	-	-	-	255,000
นาย วิชัย วานวิทย์	- รองประธานกรรมการ - กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน - ประธานกรรมการกำกับดูแล กิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อ สังคม	60,000	-	-	-	20,000	15,000	95,000
ดร. วรดิศ ธนภัทร	- กรรมการ - ประธานกรรมการบริหาร - กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม	84,000	-	-	45,000	-	10,000	139,000
นาย เทอ จือ หวง	- กรรมการ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการบริหาร - กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและ ความรับผิดชอบต่อสังคม - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	42,000	-	15,000	15,000	-	5,000	77,000
นาย บุญโชค ขนานแก้ว	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - ประธานกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	84,000	60,000	-	-	30,000	-	174,000
นาย ณรงค์ชัย ว่องธนะวิวัฒน์ (*)	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ	12,000	22,000	-	-	-	-	34,000
นาย วีชระ อัชฌาภรณ์ (*)	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ	60,000	110,000	-	-	-	-	170,000
นาย นพดล กาญจนทวีวัฒน์	- กรรมการ - กรรมการบริหารความเสี่ยง	60,000	-	10,000	-	-	-	70,000

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	กรรมการ บริหาร	กรรมการ สรรหา และ พิจารณา ค่าตอบแทน	กรรมการ กำกับ กิจการที่ดี	ค่าตอบแทนรวม (บาท)
นาย พิสุทธิ์ รัถกวงษ์	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	84,000	-	45,000	-	-	-	129,000
นางอัญญา ถาวรนนท์	- กรรมการ - กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน - กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม - เลขานุการบริษัท - เลขานุการคณะกรรมการ ตรวจสอบ - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย ปฏิบัติการ	42,000	-	-	-	10,000	5,000	57,000
	รวม	718,000	252,000	90,000	60,000	60,000	35,000	1,200,000

(\* ) หมายเหตุ : นาย ณรงค์ชัย ว่องธนะวิโมกษ์ ลาออกเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2565 โดยให้นาย นาย วีระ อัจฉาภรณ์ ดำรงตำแหน่งแทนตั้งแต่วันที่ 7 มีนาคม 2565

### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

(1) กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและรับผิดชอบต่อความดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่อนุมัติโดย คณะกรรมการ

บริษัทคำนึงถึงผลตอบแทนจากการลงทุน ความเสี่ยง และสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทย่อยารอบคอบ โดย จะพิจารณาการลงทุนในธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจเป็นสำคัญ และโครงการลงทุนแต่ละ โครงการจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจการอนุมัติที่กำหนดไว้ ซึ่งบริษัทมีนโยบายส่งกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัท เข้าไปเป็นกรรมการส่วนใหญ่ในบริษัทย่อย ตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อควบคุมทิศทาง และนโยบาย การบริหารงานที่สำคัญของบริษัทดังกล่าว

(2) เปิดเผยข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (shareholders' agreement) (ถ้ามี)

- ไม่มี -



#### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

##### (1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ มีเหตุมีผลและเป็นอิสระ และทุกคนในองค์กรพึงตัดสินใจในการกระทำใดๆ เพื่อประโยชน์ส่วนรวมของบริษัทเป็นสำคัญ ไม่ใช่โอกาสจากการเป็น กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และ/หรือการใช้ข้อมูลและทรัพย์สิน เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน หรือเอื้อประโยชน์ต่อครอบครัว พวกพ้องหรือบุคคลใกล้ชิด

**แนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น**

- หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ในกรณีที่รายการเช่นนั้นจำเป็นเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ให้กระทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการหรือพนักงานที่มีส่วนได้ส่วนเสียในรายการนั้น จะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ
- ในกรณีที่รายการที่เกี่ยวข้องเกิดขึ้นจะต้องดำเนินการตามระเบียบของบริษัทฯ และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวอย่างครบถ้วนเพียงพอ
- ไม่มีการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการหรือพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตน และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หรือทำธุรกิจที่เกี่ยวข้องเนื่อง
- ไม่ใช่ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ

##### (2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ มีนโยบายในการดูแลข้อมูลที่ต้องเก็บรักษาไว้เป็นความลับอย่างรัดกุมและปลอดภัย เพื่อไม่ไห้สารสนเทศนั้นรั่วไหลไปสู่บุคคลภายนอก ทั้งนี้รวมถึงการรักษาข้อมูลส่วนตัวของลูกค้าด้วย โดยบริษัทฯ ได้กำหนดหลักปฏิบัติ ดังนี้

- ต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่ตนได้รับรู้จากงานที่รับผิดชอบต่อบุคคลภายนอก เว้นแต่ข้อมูล เหล่านั้นได้ทำการเปิดเผยต่อสาธารณะแล้ว
- ต้องรักษาข้อมูลส่วนตัวของลูกค้า ไม่ละเมิดสิทธิส่วนบุคคล หรือจากผลประโยชน์จากข้อมูลดังกล่าว
- พึงหลีกเลี่ยงการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ หรือการให้ข้อมูลต่อบุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ และควรละเว้นการซื้อหรือขายหุ้นบริษัทฯ ในช่วงเวลา ก่อนที่จะเผยแพร่ทางการเงิน หรือเผยแพร่สถานะของ บริษัทฯ รวมถึงข้อมูลสำคัญ
- ในกรณีที่เกิดข่าวลือ หรือการรั่วไหลของข้อมูลที่ยังไม่สมบูรณ์และยังไม่ได้เปิดเผย จะต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อนำเสนอผู้บริหารพิจารณาชี้แจงข้อเท็จจริง หรือเปิดเผยต่อสาธารณะ

### (3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยไม่มีนโยบายเสนอเงิน สิ่งจูงใจ ของกำนัล สิทธิประโยชน์พิเศษ ในรูปแบบใดๆ ไม่ว่าทางตรงหรือผ่านบุคคลที่สามแก่ลูกค้า คู่ค้าของบริษัท หน่วยงานภายนอกหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐ เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งประโยชน์หรือความได้เปรียบทางธุรกิจ รวมทั้งไม่มีนโยบายจ่ายเงินรางวัลหรือการจ่ายเงินอื่นใดเพื่อเร่งการดำเนินการหรืออำนวยความสะดวก ยกเว้นการให้การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจตามประเพณีนิยม ส่วนลดการค้า และโครงการส่งเสริมการขายของบริษัท

บริษัทฯ ได้จัดทำแบบประเมินตนเองในเรื่องมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันและได้ยื่นแบบประเมินตนเองดังกล่าว ที่ได้มีการตรวจสอบโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตเพื่อพิจารณา ซึ่งบริษัทฯ ได้รับการรับรองจากจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ (CAC Council) ดังกล่าว เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2559 และเข้าเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต โดยใบรับรองดังกล่าว จะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง บริษัทฯ ได้รับมอบใบประกาศรับรอง ในวันอังคารที่ 16 สิงหาคม 2559 ณ ห้อง Ballroom โรงแรมแกรนด์ ไฮแอท เอราวัณ และในปี 2562 บริษัทฯ ได้ดำเนินการยื่นต่ออายุและได้รับการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ (CAC Council) วันที่ 5 สิงหาคม 2562 ซึ่งใบรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติรับรอง และ บริษัทฯ ได้รับอนุมัติการต่ออายุแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ครั้งที่ 3 (ปี 2022-2025) เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 และได้ติดประกาศนียบัตร (CAC Certification) ไว้ ณ บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน) สำนักงานกรุงเทพ

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม ในการป้องกันการคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัทฯ จึงได้จัดทำ “นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

### (4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและให้สิทธิแก่พนักงานทุกคนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มกับบริษัททั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นบุคคลและกลุ่มบุคคล หน่วยงานองค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม หน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับดูแล สามารถติดต่อสื่อสาร หรือแจ้งเบาะแส เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมถึงการกระทำผิดกฎหมาย หรือจรรยาบรรณทางธุรกิจ หรือนโยบายบริษัท หรือการร้องเรียนการถูกละเมิดสิทธิ ตลอดจนจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม รวมถึงข้อเสนอนะเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทจัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสและร้องเรียน ดังนี้

#### 1 แจ้งผ่านช่องทางอีเมลของ

- 1.1 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายวัชร อัครมากรลักษณ์ [auditcommittee@dimetsiam.com](mailto:auditcommittee@dimetsiam.com)
- 1.2 เลขานุการบริษัท นางอัญญา ถาวรนนท์ [corporatesecretary@dimetsiam.com](mailto:corporatesecretary@dimetsiam.com)

## 2 ส่งไปรษณีย์ปิดผนึก มายัง

### 2.1 คุณวัชระ อัครฉัตรลักษณ์

กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ หรือ

### 2.2 นางอัญญา ถาวรนนท์

กรรมการ และเลขานุการบริษัท

บริษัท ไดมเทท (สยาม) จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 602 หมู่ 2 ซอย 1B ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่

อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280

โดยเบาะแสข้อร้องเรียนและข้อเสนอนี้จะได้รับการพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสมโดยพิจารณาเป็นรายกรณีไป

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้กรรมการผู้จัดการ และ/หรือ เลขานุการบริษัท เป็นผู้พิจารณารับเรื่องแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน และข้อเสนอนี้ของผู้มีส่วนได้เสียต่อคณะกรรมการบริหารและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และทำการสอบสวน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับโดยผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนด้านต่างๆ จะถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท

ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีกรณีการร้องเรียน เรื่องการให้ หรือรับสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทแต่อย่างใด

## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งถือเป็นกลไกสำคัญของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อช่วยงานของคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบในการสอดส่องดูแลคุณภาพความน่าเชื่อถือของระบบบัญชี ระบบตรวจสอบ ระบบการควบคุมภายใน ตลอดจนกระบวนการรายงานทางการเงินของบริษัท

### 8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม

ในปี 2565 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า โดยมีกรรมการตรวจสอบ เข้าร่วมประชุม ดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายวัชระ อัครฉัตรลักษณ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2	พล.ต.อ.อดิศักดิ์ งามจิตสุขศรี	กรรมการตรวจสอบ
3	นายบุญโชค ขนบแก้ว	กรรมการตรวจสอบ
4	นางอัญญา ถาวรนนท์	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

## 8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2565

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ จำนวน 5 ท่าน ได้แก่ นาย วัชระ อัมชากรลักษณ์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ พล.ต.อ.อดิศักดิ์ งามจิตสุขศรี และนายบุญโชค ขนบแก้ว เป็นกรรมการตรวจสอบ โดย นาย วัชระ อัมชากรลักษณ์ เป็นผู้จบการศึกษาด้านการบริหารธุรกิจ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

สรุปสาระสำคัญในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และการให้ความเห็นในเรื่องต่างๆ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2565 มีดังต่อไปนี้

### การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ทั้งงบการเงิน รายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ที่ผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี ซึ่งผู้สอบบัญชีไม่พบประเด็นปัญหา หรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องเหล่านี้ ตลอดจนจากรายงานจากผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับกระบวนการทำงานที่มีความสำคัญ อีกทั้งได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุม เพื่อพิจารณาขอบเขต แนวทาง และแผนการสอบบัญชีประจำปี รวมถึงเพื่อสอบถามเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของการปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ มาตรฐานบัญชี ความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูล ประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่จำเป็นในการจัดทางการเงิน และความเหมาะสมในการบันทึกบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ตรวจสอบบัญชีมีความเป็นอิสระในการรายงานปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ หรือรายงาน เหตุการณ์หรือความผิดปกติที่พบเห็นแก่คณะกรรมการอิสระ ทั้งนี้เพื่อประโยชน์ของผู้ใช้งบการเงิน

### การประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายใน ทั้งจากรายงานการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีภายนอก และ รายงานจากผู้ตรวจสอบภายใน อีกทั้งสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์เกี่ยวเนื่องกับรายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี และระบบควบคุมภายในที่พิจารณาเรื่องการดำเนินงาน การทุจริต และความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน โดยบริษัทฯ ได้นำข้อแนะนำของคณะกรรมการตรวจสอบ ของผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในมาดำเนินการเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการทำงานมีการควบคุมภายในที่ต่อเนื่อง

### การสอบทานการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความสมเหตุสมผลและประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ในการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์เกี่ยวกับการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป โดยมุ่งเน้นการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และเพื่อให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการได้อย่างเป็นธรรม ไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ และอยู่ภายใต้หลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติไว้แล้ว

## การสอบทานกระบวนการรับแจ้งเบาะแสการทุจริต ตลอดจนข้อมูลความไม่เหมาะสมของรายงานทางการเงิน หรือประเด็นอื่นๆ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานกระบวนการรับแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสและเพิ่มประสิทธิภาพในการร้องเรียนและแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับเรื่องการทุจริต ตลอดจนการรับแจ้งข้อมูลความไม่เหมาะสมของรายงานทางการเงินหรือประเด็นอื่นๆ ประจำปีไตรมาส

ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้รับรายงานข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตหรือข้อมูลความไม่เหมาะสมของรายงานทางการเงินหรือประเด็นอื่นๆ แต่อย่างใด

## การดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและนโยบาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้ง กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และไม่พบการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและนโยบายที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ประจำปีไตรมาส เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทฯ มีการเตรียมความพร้อมในการดำเนินงาน รวมถึงมีการจ้างที่ปรึกษาในด้านต่างๆ เพื่อดำเนินการตรวจสอบและให้ข้อเสนอแนะแก่บริษัทฯ ในเรื่องที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการเตรียมความพร้อมต่อความเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่อง

## การพิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระ ความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ คุณภาพงาน และคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ตลอดจนความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี โดยมีอัตราค่าบริการสอบบัญชีที่เสนอมามากกว่าเป็นราคาต่ำที่สุด และเห็นสมควรแต่งตั้งผู้ตรวจสอบบัญชี ดังนี้โดยเห็นชอบให้เสนอผู้สอบบัญชีจาก บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

- |     |                              |   |
|-----|------------------------------|---|
| 1.  | นางสาว กรรณิการ์ วิภาณูรัตน์ | ผู้สอบบัญชีอนุญาติเลขที่ 7305 และ/หรือ  |
| 2.  | นาย จิโรจ ศิริโรโรจน์        | ผู้สอบบัญชีอนุญาติเลขที่ 5113 และ/หรือ  |
| 3.  | นางสาว นงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต   | ผู้สอบบัญชีอนุญาติเลขที่ 4713 และ/หรือ  |
| 4.  | นาง สุมณา เสนิงค์ ณ ออยุธยา  | ผู้สอบบัญชีอนุญาติเลขที่ 5897 และ/หรือ  |
| 5.  | นาย โกมินทร์ ลีนปราชาญา      | ผู้สอบบัญชีอนุญาติเลขที่ 3675 และ/หรือ  |
| 6.  | นางสาว กชมน ชุ่นห้วน         | ผู้สอบบัญชีอนุญาติเลขที่ 11536 และ/หรือ |
| 7.  | นาย ไกรแสง ชีรณลักษณ์        | ผู้สอบบัญชีอนุญาติเลขที่ 5428 และ/หรือ  |
| 8.  | นาย วรพล วิริยะกุลพงศ์       | ผู้สอบบัญชีอนุญาติเลขที่ 11181 และ/หรือ |
| 9.  | นาย พจน์ อัครสันติชัย        | ผู้สอบบัญชีอนุญาติเลขที่ 4891 และ/หรือ  |
| 10. | นาย วิเชียร ประุณพานิช       | ผู้สอบบัญชีอนุญาติเลขที่ 5851 และ/หรือ  |
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นที่ บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด มอบหมาย

ผู้สอบบัญชีที่ลงลายมือชื่อในรายงานการตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ มีคุณสมบัติตามข้อกำหนด และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

## การประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวม และของตนเอง ตลอดจนการสอบทานกฎบัตรให้สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาประเมินตนเองทั้งรายคณะและรายบุคคล โดยสอบทานหน้าที่ในบริษัทของบริษัทฯ ตามคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบที่จัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อีกทั้งได้สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี โดยพิจารณาเทียบเคียงขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบกับคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ และนำมาปรับใช้ให้สอดคล้องกับหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนนำเสนอให้คณะกรรมการเป็นผู้พิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการ ตรวจสอบ

### สรุปความเห็นโดยรวมของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำเนินงานในด้านต่างๆ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรู้ ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และความอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะอย่างสร้างสรรค์ เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้รับความร่วมมือจากหน่วยงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นอย่างดี คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามหลักการ บัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีในเรื่องของ รายการ เกี่ยวโยง พบว่ามีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ มีการเปิดเผยสารสนเทศอย่างเพียงพอ ครบถ้วน เชื่อถือได้ ตลอดจนมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ รวมทั้ง ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับ ดูแลกิจการที่ดีและปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

## 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

### 8.3.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม

#### 1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 3 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า โดยรายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายพิสุทธิ์ รักรังษิ์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2	พล.ต.อ.อดิสรร์ งามจิตสุขศรี	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3	นายเหอ จื่อ หวง	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4	นายนพดล กาญจนทวีวัฒน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5	นายพิชัย ชัยณรงค์โลกา	กรรมการบริหารความเสี่ยง

## 2 คณะกรรมการบริหาร

ในปี 2565 คณะกรรมการบริหาร มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 3 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า โดยมีกรรมการบริหาร เข้าร่วมประชุมดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	ดร.วรดิศ ธนภัทร	ประธานกรรมการบริหาร
2	นายเหอ จือ หวง	กรรมการบริหาร
3	นายพิชัย ชัยณรงค์โลกา	กรรมการบริหาร

## 3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนบริหาร มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า โดยมีกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เข้าร่วมประชุมดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายบุญโชค ขนบแก้ว	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2	นายวิชัย วนวิทย์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3	นางอัญญา ถาวรนนท์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

## 4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ในปี 2565 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 1 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า โดยมีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เข้าร่วมประชุมดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายวิชัย วนวิทย์	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
2	ดร.วรดิศ ธนภัทร	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
2	นายเหอ จือ หวง	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
3	นางอัญญา ถาวรนนท์	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

### 8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

#### 1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ จำนวน 4 ท่าน ได้แก่ นายพิสุทธิ์ รักรวงษ์ เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง พล.ต.อ.อดิศักดิ์ งามจิตสุขศรี นายเหอ จือ หวง นายนพดล กาญจนทวีวัฒน์ และนายพิชัย ชัยณรงค์โลกา เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง

สรุปสาระสำคัญในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และการให้ความเห็นในเรื่องต่างๆ ต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ในปี 2565 มีดังต่อไปนี้

- 1 กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และวางกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ คือ ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ และความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อมทางสังคม กฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ
- 2 พิจารณาการวางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยสามารถประเมิน ตรวจสอบติดตาม และควบคุมความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยรวมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 3 สนับสนุนให้เกิดความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ และทบทวนความเพียงพอของนโยบาย และระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบาย
- 4 กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยง สอบทานการเปิดเผยข้อมูลความเสี่ยงต่อหน่วยงานกำกับดูแลและสาธารณะ

#### 2 คณะกรรมการบริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ จำนวน 3 ท่าน ได้แก่ ดร.วรดิศ ธนภัทร เป็นประธานคณะกรรมการบริหาร นายเหอ จือ หวง และนายพิชัย ชัยณรงค์โลกา เป็นกรรมการบริหาร

สรุปสาระสำคัญในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหาร และการให้ความเห็นในเรื่องต่างๆ ต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ในปี 2565 ดังต่อไปนี้

- 1 กำหนดนโยบายเป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน งบประมาณประจำปี และอำนาจการบริหารงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ
- 2 ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงานและ งบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษาแนะนำ การบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
- 3 พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การจัดทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงิน เพื่อการเปิดบัญชีกู้ยืม จำนำ ค้ำประกัน และการอื่นใด รวมถึงการซื้อขาย/จัดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดิน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทฯ ภายใต้อำนาจวงเงินที่ได้กำหนดไว้



- ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนของแต่ละธุรกิจ และรายงานผลรวมทั้งปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัททราบ
- กำหนดนโยบายและพิจารณาโครงสร้างองค์กร โดยมอบอำนาจให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้ดำเนินการตามขั้นตอนและกฎระเบียบของบริษัท และเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงานสำหรับพนักงานระดับ 2 (Level 2) ลงไป ทั้งนี้สำหรับพนักงานระดับ 1 (Level 1) คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป
- กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทหรืออาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใด แทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
- พิจารณาและอนุมัติระเบียบ ข้อบังคับ แผนนโยบายการบริหาร และการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือการดำเนินการใดๆ อันมีผลผูกพันบริษัทฯ

### 3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ จำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายบุญโชค ขนากแก้ว เป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน นายวิชัย วนวิทย์ และนายอัษฎา ถาวรนนท์ เป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

สรุปสาระสำคัญในการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และการให้ความเห็นในเรื่องต่างๆ ต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ในปี 2565 ดังต่อไปนี้

- จัดทำนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการอาวุโสและผู้อำนวยการ โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ รวมทั้งกำหนดคุณสมบัติของกรรมการตามความเหมาะสมของ ขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ
- พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมมีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการอาวุโสและผู้อำนวยการ
- ทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ
- พิจารณาความเป็นอิสระของกรรมการอิสระแต่ละท่านเพื่อให้แน่ใจว่ากรรมการอิสระของบริษัทเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วน
- ทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท
- ให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอค่าตอบแทนกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

- 7 พิจารณาและจัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์ (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักเกณฑ์ หรืออื่นใด) ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการอาวุโสและผู้อำนวยการ รวมทั้งการปรับเงินเดือนของกรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการอาวุโส และผู้อำนวยการ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติต่อไป แล้วแต่กรณีทั้งนี้ค่าตอบแทนกรรมการควรอยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม รวมถึง พิจารณาแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ ผู้อำนวยการให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว
- 8 จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการอาวุโสและผู้อำนวยการ เพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ
- 9 เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นและจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทนดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

#### 4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ จำนวน ๓ ท่าน ได้แก่ นายวิชัย วนวิทย์ เป็นประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ดร.วรดิศ ชนภัทร นายเหอ จือ หวง และนางอัญญาถาวรนนท์ เป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

สรุปสาระสำคัญในการดำเนินงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และการให้ความเห็นในเรื่องต่างๆ ต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ในปี 2565 ดังต่อไปนี้

- 1 เชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุมหรือขอให้ชี้แจงหรือให้ข้อมูลในเรื่องที่เกี่ยวข้อง
- 2 ว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระจากภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็น
- 3 แต่งตั้งและกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการหรือคณะทำงานเพื่อช่วยในการกำกับดูแลธรรมาภิบาลด้านต่างๆ ตามความจำเป็น และมีอำนาจในการสั่งการและควบคุมการปฏิบัติงานแก่คณะอนุกรรมการดังกล่าว เพื่อให้บริษัทมีกรอบโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีประสิทธิผลและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ เทคโนโลยี และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป
- 4 กำหนดวัตถุประสงค์เป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อการมีธรรมาภิบาลที่ดีและเพื่อให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน
- 5 พิจารณาให้ความเห็น ให้ข้อเสนอแนะ และทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายเพื่อการพัฒนายั่งยืนของบริษัท นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงนโยบายและแนวปฏิบัติอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทบนหลักบรรษัทภิบาลให้พัฒนาไปอย่างยั่งยืน ซึ่งรวมถึงการดำเนินงานด้านการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย สังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และนโยบายหรือแนว

- ปฏิบัติอื่นใด ที่จะสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทตามแนวธรรมาภิบาล ให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย
- 6 ดูแลให้ฝ่ายจัดการนำนโยบายแนวปฏิบัติต่าง ๆ ไปใช้พัฒนาบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ ทั้งนี้ แนวปฏิบัติดังกล่าวต้องสอดคล้องและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท ข้อเสนอแนะของหน่วยงานที่กำกับดูแล และเทียบเคียงได้กับมาตรฐานสากล
  - 7 ติดตามและทบทวน แนวปฏิบัติและระบบงานต่าง ๆ ภายในองค์กร ให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และแนวปฏิบัติที่ดีตามที่ได้กำหนดไว้ และดูแลให้มีผลในทางปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม
  - 8 ติดตามและสั่งการ กรณีที่การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการและพนักงานมีประเด็นเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามนโยบาย และแนวปฏิบัติที่วางไว้
  - 9 ติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ รวมถึงบริษัทย่อย ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทและบริษัทย่อย และประมวลผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการประจำปี นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทของปีถัดไป พร้อมทั้งนำเสนอความเห็นและข้อเสนอแนะที่จำเป็น
  - 10 รายงานผลการปฏิบัติงานขององค์กร สนับสนุนการมีส่วนร่วม พร้อมทั้งส่งเสริมให้มีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ตระหนักและเข้าใจถึงนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอและต่อเนื่อง
  - 11 ปฏิบัติหน้าที่หรือดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และปฏิบัติการใดๆ ตามที่กำหนดโดยกฎหมาย หรือข้อกำหนดของหน่วยงานราชการ

## 9 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

#### 9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน

การมีระบบการควบคุมภายในที่ดี มีความสำคัญอย่างยิ่งในการสร้างความมั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ อีกทั้งยังช่วยบริหารความเสี่ยง และลดความเสียหายต่างๆ จากเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ และผู้ที่มีส่วนได้เสีย ดังนั้นบริษัทฯ จึงจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ครอบคลุม 5 หัวข้อหลัก สอดคล้องตาม หลักการบริหารความเสี่ยงของ Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission – Enterprise Risk Management (COSO-ERM) โดยมีรายละเอียด ดังนี้

#### 1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารและฝ่ายบริหาร ได้ร่วมกันกำหนดโครงสร้างองค์กรในการบริหารจัดการ บทบาทหน้าที่ของผู้ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติเรื่องต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่ส่งเสริมการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง สามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุตามวิสัยทัศน์และพันธกิจที่ตั้งไว้ ภายใต้หลักการกำกับดูแล กิจกรรมที่ดี

บริษัทฯ ได้จัดทำ คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมหลักการในการดำเนินธุรกิจ ความขัดแย้งทางธุรกิจ ทางผลประโยชน์และการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ ความรับผิดชอบของบริษัทฯ การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การดูแล ให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ และการรับข้อร้องเรียนด้านการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมทางธุรกิจ และนโยบาย การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันขึ้นในปี 2558 และได้มีการปรับปรุงเรื่อยมา เพื่อให้สอดคล้องต่อการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย กฎระเบียบ กฎเกณฑ์ และสภาพแวดล้อมต่างๆ เพื่อให้บทบาทและหน้าที่ของ คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่อยู่ในกฎบัตรต่างๆ สอดคล้องกับ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 หรือ CG Code ซึ่งสำนักงาน กสท. นำมาใช้ในปี 2560

นอกจากนี้ เพื่อปลูกฝังคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม บริษัทฯ ได้จัดให้มีการสื่อสารเรื่องนโยบายการบริหาร กิจกรรมที่ดี จรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน ตลอดจนจริยธรรมธุรกิจ และการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน แก่พนักงานทุกระดับ ผ่านทางการจัดอบรม การปฐมนิเทศพนักงานเข้าใหม่ เพื่อให้พนักงานของบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่อง ของความซื่อตรงทั้งต่อตนเองและต่อส่วนรวม

สำหรับความมุ่งมั่นในการจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการในการเลื่อนตำแหน่งพนักงาน และการประเมินผลงานที่อ้างอิงกับสัดส่วนการขึ้นเงินเดือนของพนักงาน ตลอดจนแผนในการ พัฒนาและฝึก กอบรมพนักงานทุกระดับ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง การพัฒนาพนักงานในกลุ่มที่มีศักยภาพ เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในแผนการและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดในตำแหน่งงานที่สำคัญ (Succession plan)

## 2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดทำตารางประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment Matrix) ที่แสดงระดับของ ผลกระทบ (Impact) และโอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood) ตลอดจนมีการติดตามความเสี่ยงครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยง ด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance Risk) เป็นประจำทุกไตรมาส และมีการแต่งตั้งคณะทำงานความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยผู้จัดการแต่ละแผนกในการพิจารณาประเมินและจัดการความเสี่ยงสร้างความตระหนักในเรื่องของความเสี่ยง ให้เกิดขึ้น ซึ่งถือเป็นพัฒนาการที่สำคัญ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการเสนอให้จัดทำรายงานการติดตามความเสี่ยงทุกไตรมาส เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและทันต่อสถานการณ์การเปลี่ยนแปลง โดยตลอดปี 2565 (รอบระยะเวลาบัญชี 1 มกราคม 2565 – 31 ธันวาคม 2565) ความเสี่ยงในด้านต่างๆ ของบริษัทฯ มีการบริหารจัดการอยู่ในระดับที่น่าพอใจ

## 3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรและครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม ทั้งในด้านธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารงานทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้น การอนุมัติในแต่ละระดับอย่างชัดเจนตามโครงสร้างองค์กรและอำนาจดำเนินการ โดยแบ่งแยกหน้าที่ การอนุมัติ ออกจากหน้าที่การบันทึกบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ รวมถึงหน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน ออกจากกัน เพื่อเป็นการถ่วงดุล และตรวจสอบซึ่งกันและกัน ทั้งยังจัดให้มีการควบคุมภายในผ่านทางนโยบายและขั้นตอนในการปฏิบัติงาน เพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้ สามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานได้อย่างแท้จริง และสามารถจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่บริษัทฯ ตั้งไว้ โดยกิจกรรมการควบคุมภายในของบริษัทฯ จะถูกนำไปใช้ในทุกระดับขององค์กร

## 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทฯ จัดทำข้อมูลที่ใช้ในการดำเนินการ โดยข้อมูลดังกล่าวต้องเป็นข้อมูลที่มีคุณภาพมาจากทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน และควบคุมภายในให้สามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้ ตลอดจนพนักงานทุกระดับต้องสื่อสารข้อมูลให้เป็นไปอย่างถูกต้อง เหมาะสม เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ บริษัทฯ ได้จัดให้ผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่างๆ ได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้อง และเพียงพอต่อการตัดสินใจ ภายในเวลาที่เหมาะสม ซึ่งบริษัทฯ สามารถดำเนินการด้วยความครบถ้วนเสมอมา ตลอดจนได้กำหนดนโยบายดังกล่าวไว้ใน คู่มือการบริหารกิจการที่ดี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนผ่าน 2 ช่องทางหลัก และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแสเพื่อให้บุคคลต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสที่เกี่ยวข้องกับการฉ้อฉล

หรือทุจริต แก่บริษัทฯ ได้อย่างปลอดภัยผ่านทาง Whistle-blowing channel ที่บริษัทฯ กำหนด โดยไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตนหรือพยานหลักฐานต่ออธิบดีใดๆ

#### 5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการควบคุมภายในยังดำเนินต่อไปอย่างครบถ้วนเหมาะสม มีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องโดยผู้บริหารแต่ละสายงาน เพื่อให้มั่นใจว่าองค์ประกอบต่างๆของการควบคุมภายในยังคงมีอยู่และทำหน้าที่อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ อีกทั้งเพื่อป้องกันความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร

ในการประชุม ผู้บริหารประจำสัปดาห์และประจำเดือน ได้มีการติดตามเป้าหมายและกำกับการทำงานตามแผนงาน ที่อยู่ในแผนงบประมาณประจำปี ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและรายงานความคืบหน้าหรือการเปลี่ยนแปลงใดๆ ที่อาจไม่เป็นไปตามแผนงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ หากมีการตรวจสอบพบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ คณะกรรมการบริหารจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ หรือ คณะกรรมการในชุดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อชี้แจงสาเหตุ และแนวทางการแก้ไขโดยพลัน

#### 9.1.2 มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในในเรื่องใดบ้าง แก้ไขเสร็จสิ้นแล้ว หรือไม่ เพราะเหตุใด

จากการประเมินความเพียงพอเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ พบว่าบริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่ครบถ้วนและเพียงพอ อย่างไรก็ตาม ผู้ตรวจสอบภายใน ได้มีการแจ้งประเด็นที่ตรวจพบ ซึ่งบริษัทฯ รับทราบแล้ว และอยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขในบางหัวข้อ

#### 9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบกรณีต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ไม่มี

#### 9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบว่า ได้ดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน มีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวแล้วหรือไม่ อย่างไร

ปัจจุบันบริษัทฯ มอบหมายให้ นายจักรกริสน์ ปฐมพรวิวัฒน์ เจ้าหน้าที่ตัวแทนฝ่ายบริหารด้านคุณภาพ เป็นผู้กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และประสานงานกับผู้ให้บริการตรวจสอบภายใน

#### 9.1.5 แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือไม่

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจจัดการให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้า หน่วยงานตรวจสอบภายใน

## 9.2 รายการระหว่างกัน (ถ้ามี)

### 9.2.1 ข้อมูลรายการระหว่างกันกับบุคคลที่มีอาจความขัดแย้ง

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง กิจการและหรือบุคคลที่มีอำนาจควบคุมหรือถูกควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งกระทำผ่านบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น บริษัทย่อยและกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันยังรวมความถึง บริษัทร่วมและบุคคลที่มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกิจการไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม ผู้บริหารสำคัญที่เป็นกรรมการหรือพนักงานของกิจการ รวมตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าว ซึ่งมีอำนาจชักจูงหรืออาจถูกชักจูงให้ปฏิบัติตามบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลข้างต้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันแต่ละรายการบริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

<u>ชื่อบริษัท</u>	<u>ลักษณะความสัมพันธ์</u>
• บริษัท ไดมเททเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	บริษัทย่อย
• บริษัท ซุปเปอร์ฟาสท์ซีพพลาย จำกัด	บริษัทย่อย
• บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด*	อดีตบริษัทย่อย
• บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด**	อดีตถือหุ้นโดยบริษัท
• บริษัท เอสจีเอ็มพี จำกัด	บริษัทร่วม
• บริษัท ชันไค้ท (ไทยแลนด์) จำกัด	ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย
• บริษัท แมคทริค จำกัด (มหาชน)	อดีตถือหุ้นโดยบริษัท
• บริษัท ฮาดารี เน็กซ์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ฮาดารี ไวร์เลส จำกัด)	กรรมการร่วมกัน
• บริษัท เอกทวิทรัพย์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	อดีตกรรมการร่วมกัน
• บริษัท เอ็นเนซอล จำกัด	อดีตกรรมการร่วมกัน
• บริษัท แคปปิตอล เอนจิเนียริง เน็ตเวิร์ค จำกัด	อดีตถือหุ้นโดยบริษัท
• ผู้บริหารสำคัญ	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบในการวางแผนสั่งการ และควบคุมกิจการต่าง ๆ ของกิจการ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งนี้รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

\* สิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565

\*\* สิ้นสุดการเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 เนื่องจากบริษัทได้นำหุ้นสามัญของบริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด ไปชำระหนี้ให้แก่ บริษัท แมคทริค จำกัด ตามบันทึกข้อตกลงวันที่ 16 สิงหาคม 2565 ตามหมายเหตุประกอบข้อ 8.1

โดยรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีมีรายการดังต่อไปนี้

สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกัน

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ลูกหนี้การค้า</b>				
<u>บริษัทย่อย</u>				
- บริษัท ไดมเททเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	-	-	29,283,669	35,619,003
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
- บริษัท ไอเจเน เอนจิเนียริ่ง จำกัด	-	38,399,020	-	-
- บริษัท ชันไค้ท (ไทยแลนด์) จำกัด	948,428	3,885,676	-	3,885,676
- บริษัท เอกทวิทรัพย์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	10,734,222	-	10,626,692	-
รวม	11,682,650	42,284,696	39,910,361	39,504,679
<u>หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่ อาจเกิดขึ้น</u>	(10,626,692)	(38,698,110)	(10,626,692)	(4,701,472)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,055,958	3,586,586	29,283,669	34,803,207
<b>ลูกหนี้อื่น</b>				
<u>บริษัทย่อย</u>				
- บริษัท ไดมเททเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	-	-	9,840,372	9,693,174
<u>หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจ เกิดขึ้น</u>	-	-	-	(1,696,854)
ลูกหนี้อื่น - สุทธิ	-	-	9,840,372	7,996,320
<b>ลูกหนี้ค่าทรัพย์สิน</b>				
<u>บริษัทย่อย</u>				
- บริษัท ไดมเททเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	-	-	-	23,989,648
<u>หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจ เกิดขึ้น</u>	-	-	-	(23,989,648)
ลูกหนี้ค่าทรัพย์สิน - สุทธิ	-	-	-	-



	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ดอกเบี้ยค้างรับ</b>				
<b>บริษัทย่อย</b>				
- บริษัท ไดมเททเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชีย นอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	-	-	1,148,077	-
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
- บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริ่ง จำกัด	-	1,320,208	-	-
รวม	-	1,320,208	1,148,077	-
<b>หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจ เกิดขึ้น</b>	-	(1,320,208)	-	-
ดอกเบี้ยค้างรับ - สุทธิ	-	-	1,148,077	-
<b>รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</b>	<b>1,055,958</b>	<b>3,586,586</b>	<b>40,272,118</b>	<b>42,799,527</b>
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น</b>				
<b>บริษัทย่อย</b>				
- บริษัท ไดมเททเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชีย นอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)				
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	-	-	51,000,000	-
ลดลงในระหว่างปี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	-	-	51,000,000	-
<b>หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจ เกิดขึ้น</b>	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - สุทธิ	-	-	51,000,000	-
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริ่ง จำกัด				
ยอดคงเหลือต้นปี	-	15,630,574	-	-
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	-	-	-	-
ลดลงในระหว่างปี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	-	15,630,574	-	-
<b>หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจ เกิดขึ้น</b>	-	(15,630,574)	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - สุทธิ	-	-	-	-

บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท โดเมทเพนท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชีย น คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย จำนวน 51 ล้านบาท

บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด อดีตบริษัทย่อย ให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด (อดีตถือหุ้นโดยบริษัท) จำนวน 15.63 ล้านบาท แต่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวไม่ได้จ่ายชำระตามกำหนดระยะเวลาทั้งเงินต้นและดอกเบี้ยเกินกว่า 1 ปีแล้ว ดังนั้น อดีตบริษัทย่อยจึงรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิต - เงินให้กู้ยืมดังกล่าวทั้งจำนวน ต่อมาเมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2565 บริษัทย่อยได้โอนสิทธิเรียกร้องในหนี้เงินให้กู้ยืมที่มีต่อ บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด จำนวน 15.63 ล้านบาท ให้กับ บริษัท เอ็ม แอนด์ ที ลอว์ ออฟฟิศ จำกัด ตามบันทึกข้อตกลงเพื่อระงับข้อพิพาทจากคดีความ (หมายเหตุ 29.2)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>				
<b>บริษัทย่อย</b>				
- บริษัท โดเมทเพนท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชีย น คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	-	-	417,305	6,045,368
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
- บริษัท ชันโค้ท (ไทยแลนด์) จำกัด	310,799	701,508	-	701,508
- บริษัท เอกทวิทรัพย์ คอน สตรัคชั่น จำกัด	392,882	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>703,681</b>	<b>701,508</b>	<b>417,305</b>	<b>6,746,876</b>
<b>เจ้าหนี้อื่น</b>				
<b>บริษัทย่อย</b>				
- บริษัท โดเมทเพนท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชีย น คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	-	-	142,402	8,245,177
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
- บริษัท แคปปิตอล เอนจิเนียริง เน็ตเวิร์ค จำกัด (มหาชน)	-	150,000	-	150,000
- บริษัท ฮาดารี เน็กซ์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ฮาดารี ไวร์เลส จำกัด)	171,200	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>171,200</b>	<b>150,000</b>	<b>142,402</b>	<b>8,395,177</b>

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ดอกเบียค้ำจ่าย</b>				
<u>บริษัทย่อย</u>				
- บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด	-	-	-	404,915
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
- บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด	-	216,190	-	216,190
รวม	-	216,190	-	621,105
<b>รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น</b>	<b>874,881</b>	<b>1,067,698</b>	<b>559,707</b>	<b>15,763,158</b>
<b>เงินกู้ยืมระยะสั้น</b>				
<u>บริษัทย่อย</u>				
- บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด				
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-	-	4,700,000
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	-	-	-	-
ลดลงในระหว่างปี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	-	-	-	4,700,000
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
- บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด				
ยอดคงเหลือต้นปี	-	2,800,000	-	2,800,000
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	-	-	-	-
ลดลงในระหว่างปี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	-	2,800,000	-	2,800,000
รวม	-	2,800,000	-	7,500,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทตกลงคิดดอกเบียระหว่างกันในอัตราร้อยละ 5.31 ต่อปี เงินให้กู้ยืมดังกล่าวเป็นการให้กู้ยืมเพื่อใช้ในการดำเนินงานปกติ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คิดดอกเบียในอัตราร้อยละ 4.25 - 4.90 ต่อปี)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น โดยรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสามารถสรุปได้ดังนี้

รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกัน

	(หน่วย : บาท)			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>รายได้จากการขายสินค้า</b>				
<u>บริษัทย่อย</u>				
- บริษัท ไดมเททเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	-	-	5,466,037	16,313,652
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
- บริษัท ชันโค้ท (ไทยแลนด์) จำกัด	11,134,754	67,176,684	3,564,530	67,176,684
- บริษัท เอกทวิทรัพย์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	10,160,891	-	10,060,396	-
รวม	<u>21,295,645</u>	<u>67,176,684</u>	<u>19,090,963</u>	<u>83,490,336</u>
<b>ดอกเบี้ยรับ</b>				
<u>บริษัทย่อย</u>				
- บริษัท ไดมเททเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	-	-	1,148,076	-
รวม	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,148,076</u>	<u>-</u>
<b>รายได้อื่น</b>				
<u>บริษัทย่อย</u>				
- บริษัท ไดมเททเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	-	-	56,785,540	641,619
รวม	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>56,785,540</u>	<u>641,619</u>
<b>ซื้อสินค้า</b>				
<u>บริษัทย่อย</u>				
- บริษัท ไดมเททเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	-	-	25,830,230	104,913,901
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
- บริษัท ชันโค้ท (ไทยแลนด์) จำกัด	5,104,651	30,942,180	-	-
- บริษัท เอกทวิทรัพย์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	10,925,566	-	9,960,477	-
- บริษัท เอสจีเอ็มพี จำกัด	119,944	-	-	-
รวม	<u>16,150,161</u>	<u>30,942,180</u>	<u>35,790,707</u>	<u>104,913,901</u>

	(หน่วย : บาท)			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ค่าบริการสำนักงาน</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
- บริษัท แคปปิตอล เอ็นจิเนียริ่ง เน็ตเวิร์ค จำกัด (มหาชน)	-	1,268,880	-	1,268,880
รวม	-	1,268,880	-	1,268,880
<b>จำหน่ายสินทรัพย์</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
- บริษัท เอ็นเนซอล จำกัด	-	1,962,617	-	-
รวม	-	1,962,617	-	-
<b>ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ</b>				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	8,023,077	8,340,598	5,454,500	7,087,598
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	15,749	64,623	15,749	64,623
รวม	8,038,826	8,405,221	5,470,249	7,152,221

## 9.2.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

### นโยบายการกำหนดราคาระหว่างกัน

รายการธุรกิจ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการขายและให้บริการ	ราคาปกติธุรกิจเท่ากับราคาที่ตั้งกับคู่ค้ารายอื่น
รายได้จากการให้บริการรับเหมาก่อสร้าง	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
รายได้ค่าเช่า	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
รายได้อื่น	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
ซื้อสินค้า	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
ค่าบริการจัดการ	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
ค่าที่ปรึกษา	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
เงินให้กู้ยืม	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.9 ต่อปี
เงินกู้ยืม	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.30 - 9.00 ต่อปี
ซื้อขายสินทรัพย์	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ได้แก่ เงินเดือน เบี้ยประชุม เบี้ยเลี้ยงและโบนัส	ตามมติที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ของบริษัท

9.2.3 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต และการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน

บริษัทฯ ยังคงใช้นโยบายและแนวทางการทำรายการระหว่างกันในอนาคต ตามแนวทางที่กำหนดไว้ในปัจจุบัน

9.2.4 เหตุผลที่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ถือหุ้นในบริษัทย่อย บริษัทร่วม เกินกว่า 10% แทนการถือหุ้นของบริษัทโดยตรง

- ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ถือหุ้นในบริษัทย่อย บริษัทร่วม เกินกว่า 10% แทนการถือหุ้นของบริษัทโดยตรง



**บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด**  
*Karin Audit Company Limited*

72 อาคาร กสท โทรคมนาคม ชั้น 24 ถนนเจริญกรุง  
แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500  
72 CAT Telecom Tower, Floor 24, Charoen Krung  
Road, Bangrak, Bangkok 10500 Thailand  
Tel : 0-2105-4661 Fax : 0-2026-3760  
E-mail : audit@karinaudit.co.th  
www.karinaudit.co.th

**รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต**

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท ไคเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน)

**ความเห็นอย่างมีเงื่อนไข**

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ไคเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไคเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและหมายเหตุประกอบงบการเงินเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า ยกเว้นผลกระทบซึ่งอาจจะเกิดขึ้น ตามที่กล่าวไว้ในวรรคเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไคเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ไคเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการและกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

**เกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข**

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 กลุ่มบริษัทพิจารณาเงินลงทุนในบริษัทร่วมและได้รับรู้ส่วนแบ่งผลขาดทุนจากบริษัทร่วมจำนวน 3.17 ล้านบาท โดยอาศัยงบการเงินที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมนั้น ข้าพเจ้าไม่สามารถได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับมูลค่าสุทธิของเงินลงทุนในบริษัทร่วม เนื่องจากข้าพเจ้าไม่ได้รับรายงานงบการเงินของบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทร่วม เพื่อหาหลักฐานและประเมินความน่าเชื่อถือต่องบการเงินของบริษัทร่วม ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงไม่สามารถตรวจสอบความเหมาะสมและเพียงพอของมูลค่าสุทธิของเงินลงทุนในบริษัทและส่วนแบ่งผลขาดทุนของผู้ลงทุนในกลุ่มบริษัทร่วมดังกล่าวได้

ดังนั้นความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จึงมีเงื่อนไขในเรื่องนี้ จากการถูกจำกัดขอบเขตโดยสถานการณ์ ดังนั้น ข้าพเจ้าไม่สามารถตรวจสอบได้ว่าจำเป็นต้องปรับปรุงผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับบริษัทร่วมในงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

๑๖



ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพ รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขของข้าพเจ้า

#### ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เห็น

โดยไม่ได้เป็นการเปลี่ยนแปลงความเห็นดังกล่าวข้างต้น ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทอยู่ระหว่างทบทวนและพิจารณามูลค่ายุติธรรมของธุรกิจที่ซื้อมา โดยผู้บริหารได้แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงิน เพื่อประเมินมูลค่ายุติธรรมดังกล่าว อย่างไรก็ตาม อย่างไรก็ดี ณ วันที่ที่งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติ บริษัทยังอยู่ระหว่างการพิจารณาข้อมูลดังกล่าว ดังนั้น มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่ได้รับมาเป็นมูลค่าประมาณการ ณ วันที่ซื้อธุรกิจ และอาจมีการปรับปรุงย้อนหลังประมาณการที่เคยรับรู้ไว้ ณ วันที่ซื้อ เพื่อสะท้อนผลของข้อมูลเพิ่มเติมที่ได้รับเกี่ยวกับข้อเท็จจริงและสถานการณ์แวดล้อมที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 ซึ่งระบุให้ผู้บริหารต้องประมาณการมูลค่ายุติธรรมของธุรกิจที่ซื้อมา ณ วันที่ซื้อ ในระหว่างช่วงระยะเวลาในการวัดมูลค่า ซึ่งต้องไม่เกินกว่าหนึ่งปี นับจากวันที่ซื้อ ผู้ซื้อต้องปรับปรุงย้อนหลังประมาณการที่เคยรับรู้ไว้ ณ วันที่ซื้อ เพื่อสะท้อนผลของข้อมูลเพิ่มเติมที่ได้รับเกี่ยวกับข้อเท็จจริงและสถานการณ์แวดล้อมที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อ ทั้งนี้การกำหนดมูลค่ายุติธรรมที่สุดของธุรกิจที่ซื้อมาในระหว่างปี 2565 นั้นขึ้นอยู่กับกำหนดยุทธศาสตร์สูงสุดท้าย และผลของการปันส่วนราคาซื้อ

#### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะสำหรับงวดปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

๑/๑๐





### การประเมินค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7 กลุ่มบริษัทมีสินค้าคงเหลือในงบการเงินรวม จำนวน 24.45 ล้านบาท ซึ่งสินค้าคงเหลือของกลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยวิธีราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ผู้บริหาร ใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการประมาณการ ข้าพเจ้าเห็นว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง

- กำหนดวิธีการตรวจสอบเพื่อประเมินความเหมาะสมและเพียงพอของประมาณการเกี่ยวกับการพิจารณาปรับลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือรวมถึงการทำความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายและวิธีการที่กลุ่มบริษัทใช้
- การทำความเข้าใจในลักษณะของระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ และเข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจนับและสุ่มทดสอบสภาพสินค้าคงเหลือ
- ได้สุ่มเลือกตัวอย่างรายการในรายงานอายุสินค้าคงเหลือและทดสอบกับเอกสารที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาว่าสินค้าคงเหลือมีการจัดประเภทในแต่ละช่วงอายุอย่างเหมาะสมหรือไม่
- พิจารณานำเชื่อถือของการพิจารณามูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือจากข้อมูลในอดีต สถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อประเมินความสมเหตุสมผลของข้อสมมติที่ใช้ในปัจจุบัน
- พิจารณาความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหลังหักค่าเผื่อการด้อยค่า เป็นจำนวนเงิน 64.42 ล้านบาท เนื่องจากการพิจารณาเกี่ยวกับการด้อยค่าของเงินลงทุนขึ้นอยู่กับดุลยพินิจและข้อสมมติฐานที่สำคัญที่ผู้บริหารของบริษัทนำมาใช้ในการประมาณค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ดังนั้นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ การแสดงมูลค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยว่าเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง

- ได้ทำความเข้าใจและประเมินการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาการด้อยค่า
- ได้ตรวจสอบหลักฐานการประกอบพิจารณาของผู้บริหารเกี่ยวกับข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย
- ได้ประเมินความเหมาะสมของสมมติฐานและวิธีการประเมินที่ผู้บริหารของบริษัทนำมาใช้ โดยให้ความสำคัญกับการตรวจสอบประมาณกระแสเงินสดในอนาคตซึ่งจัดทำขึ้นตามสมมติฐานที่สำคัญ รวมทั้งทดสอบความถูกต้องของการคำนวณดังกล่าว นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย



### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### เรื่องอื่น

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการและงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งให้ข้อสรุปอย่างมีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 เนื่องจาก 1) ไม่สามารถหาหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายค่าที่ปรึกษาและทนายความจำนวน 32.01 ล้านบาท ซึ่งรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 และเจ้าหน้าที่อื่นสำหรับส่วนที่ยังไม่ได้จ่ายชำระจำนวน 12.27 ล้านบาท ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เพื่อให้ได้ข้อสรุปว่าการให้บริการดังกล่าวเกิดขึ้นจริงและเหมาะสม และ 2) ไม่สามารถตรวจสอบหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัท ไอเจเน เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ซึ่งวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนที่แสดงรวมอยู่ในบัญชีสินทรัพย์ทางการเงิน ไม่หมุนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 45.73 ล้านบาท เพื่อรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าว

๑๖๑



#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการ ในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยซึ่งผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำโดยผู้บริหาร

๑๒๐



- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติตามตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่าไม่มีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปีปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายจิโรจ ศิริโรโรจน์

(นายจิโรจ ศิริโรโรจน์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5113

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

28 กุมภาพันธ์ 2566



บริษัท ไดมเทท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2565	2564	2565	2564	
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	874,881	1,067,698	559,707	15,763,158
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น	14	26,411,434	42,814,397	7,536,866	26,343,027
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - กิจการอื่น		-	2,725,626	-	2,238,903
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		-	62,734	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	2,800,000	-	7,500,000
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการอื่น	15	30,000,000	45,000,000	30,000,000	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	1,136,117	1,269,077	866,896	364,774
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>58,422,432</b>	<b>95,739,532</b>	<b>38,963,469</b>	<b>52,209,862</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	16	5,193,238	1,264,855	5,187,958	1,257,140
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	17	4,135,468	4,528,943	1,273,826	703,566
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	18	11,255,146	11,280,572	1,008	1,008
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		-	943,645	-	-
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>20,583,852</b>	<b>18,018,015</b>	<b>6,462,792</b>	<b>1,961,714</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>79,006,284</b>	<b>113,757,547</b>	<b>45,426,261</b>	<b>54,171,576</b>

บริษัท ไดมเทท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2565	2564	2565	2564	
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
<b>ทุนเรือนหุ้น</b>					
<b>ทุนจดทะเบียน</b>					
หุ้นสามัญ 3,299,280,826 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	19	1,649,640,413	-	1,649,640,413	-
หุ้นสามัญ 4,031,285,349 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		-	2,015,642,675	-	2,015,642,675
<b>ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว</b>					
หุ้นสามัญ 2,438,123,566 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	19	1,219,061,783	-	1,219,061,783	-
หุ้นสามัญ 1,865,123,566 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		-	932,561,783	-	932,561,783
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		196,545,673	174,585,673	196,545,673	174,585,673
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นสามัญ		(430,699,618)	(430,699,618)	(430,699,618)	(430,699,618)
ส่วนเกินจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อย		548,303	548,303	-	-
<b>กำไร(ขาดทุน)สะสม</b>					
<b>จัดสรรแล้ว</b>					
สำรองตามกฎหมาย	20	3,030,000	3,030,000	3,030,000	3,030,000
<b>ยังไม่ได้จัดสรร</b>					
ขาดทุนสะสม		(587,036,003)	(445,074,315)	(488,366,849)	(413,064,688)
<b>องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน		44,615,600	44,615,600	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>446,065,738</b>	<b>279,567,426</b>	<b>499,570,989</b>	<b>266,413,150</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>525,072,022</b>	<b>393,324,973</b>	<b>544,997,250</b>	<b>320,584,726</b>

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>รายได้</b>				
รายได้จากการขายและบริการ	131,002,760	141,899,106	72,100,707	149,285,686
รายได้เงินปันผล	-	-	24,000,000	-
รายได้อื่น	81,417,794	3,659,175	107,841,628	487,549
<b>รวมรายได้</b>	<b>212,420,554</b>	<b>145,558,281</b>	<b>203,942,335</b>	<b>149,773,235</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>				
ต้นทุนขายและบริการ	93,655,387	113,560,130	39,331,607	117,640,744
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	25,896,199	25,460,165	8,033,327	16,458,078
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	209,019,222	38,689,794	216,231,037	23,083,713
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	-	52,937,478	-	13,037,957
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	5,050,952	811,800	5,050,952	2,051,000
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	14,680,284	-	9,236,703	35,000,000
ต้นทุนทางการเงิน	2,899,212	3,786,022	1,360,870	647,529
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>351,201,256</b>	<b>235,245,389</b>	<b>279,244,496</b>	<b>207,919,021</b>
ส่วนแบ่งผลกำไร (ขาดทุน) จากบริษัทร่วม	(3,172,035)	-	-	-
<b>ขาดทุนก่อนรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้</b>	<b>(141,952,737)</b>	<b>(89,687,108)</b>	<b>(75,302,161)</b>	<b>(58,145,786)</b>
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(8,951)	434,209	-	438,736
<b>ขาดทุนสำหรับปี</b>	<b>(141,961,688)</b>	<b>(89,252,899)</b>	<b>(75,302,161)</b>	<b>(57,707,050)</b>
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี				
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทเข้ากำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการตีราคาที่ดิน-สุทธิจากภาษีเงินได้	-	44,615,600	-	-
กำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	434,928	-	741,794
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	45,050,528	-	741,794
<b>ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี</b>	<b>(141,961,688)</b>	<b>(44,202,371)</b>	<b>(75,302,161)</b>	<b>(56,965,256)</b>
<b>ขาดทุนต่อหุ้นส่วนที่เป็นของบริษัท (บาท : หุ้น)</b>				
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	(0.0646)	(0.0479)	(0.0343)	(0.0309)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)	2,197,161,922	1,865,123,566	2,197,161,922	1,865,123,566

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ส่วนค่าทวงมูลค่าหุ้น	เปลี่ยนแปลงส่วน เกินลงทุนไปบางส่วน (เงินลงทุนไปบางส่วน)	จัดสรรแล้ว ตามกฎหมาย	กำไร (ขาดทุน) สะสม ที่ไม่ได้จัดสรร	องค์ประกอบอื่นของ ส่วนผู้ถือหุ้น		รวม
							ส่วนเกิน	ส่วนเกินจาก การตราสารหนี้	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	807,561,783	154,863,095	(430,699,618)	548,303	3,030,000	(356,256,344)	-	-	179,047,219
เพิ่มทุนระหว่างปี	125,000,000	22,500,000	-	-	-	-	-	-	147,500,000
ค่าใช้จ่ายในการจำหน่ายหุ้นสามัญ	-	(2,777,422)	-	-	-	-	-	-	(2,777,422)
ส่วนเกินทุนจากการตราสารหนี้	-	-	-	-	-	-	-	44,615,600	44,615,600
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น :									
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	-	-	(89,252,899)	-	-	(89,252,899)
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	-	-	434,928	-	-	434,928
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	932,561,783	174,585,673	(430,699,618)	548,303	3,030,000	(445,074,315)	44,615,600	-	279,567,226
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	932,561,783	174,585,673	(430,699,618)	548,303	3,030,000	(445,074,315)	44,615,600	-	279,567,226
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี									
เพิ่มทุนระหว่างปี	286,500,000	21,960,000	-	-	-	-	-	-	308,460,000
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	-	-	(141,961,688)	-	-	(141,961,688)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,219,061,783	196,545,673	(430,699,618)	548,303	3,030,000	(587,036,003)	44,615,600	-	446,065,738



บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)					
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ส่วนตัดมูลค่าหุ้น	กำไร (ขาดทุน) สะสม		รวม
				จัดสรรแล้ว ตามกฎหมาย	ยังไม่จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	807,561,783	154,863,095	(430,699,618)	3,030,000	(356,099,432)	178,655,828
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
เพิ่มทุนระหว่างปี	125,000,000	22,500,000	-	-	-	147,500,000
ค่าใช้จ่ายในการจำหน่ายหุ้นสามัญ	-	(2,777,422)	-	-	-	(2,777,422)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	-	(57,707,050)	(57,707,050)
กำไรจากการประเมินการตามหลักคณิตศาสตร์ระยะสั้น	-	-	-	-	741,794	741,794
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	932,561,783	174,585,673	(430,699,618)	3,030,000	(413,064,688)	266,413,150
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	932,561,783	174,585,673	(430,699,618)	3,030,000	(413,064,688)	266,413,150
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
เพิ่มทุนระหว่างปี	286,500,000	21,960,000	-	-	-	308,460,000
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	-	(75,302,161)	(75,302,161)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,219,061,783	196,545,673	(430,699,618)	3,030,000	(488,366,849)	499,570,989

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(141,952,737)	(89,687,108)	(75,302,161)	(58,145,786)
ปรับรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต (กลับรายการ)	(26,304,548)	52,937,478	(14,568,230)	13,037,957
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	-	527,578	-	-
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ)	(26,208,206)	2,227,651	(26,285,012)	(4,899,129)
ค่าเสื่อมราคา ค่าสูญสิ้นและค่าตัดจำหน่าย	5,066,263	4,379,377	3,104,290	1,348,484
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์	(58,793)	816,618	(58,793)	32,015
ขาดทุนจากการยกเลิกสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	1,462,284	-	565,855
ขาดทุนจากการซื้อขายสินทรัพย์	-	2,755,510	-	-
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าสุทธิรวม	5,050,952	811,800	5,050,952	2,051,000
กำไรจากการจำหน่ายกลุ่มสินทรัพย์และหนี้สินที่จะจำหน่าย				
ที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	(1,269,008)	-	-
ขาดทุนจากการซื้อขายในบริษัทย่อย	-	-	28,585,489	35,000,000
การปรับปรุงด้วยขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	14,680,284	-	9,236,703	-
การปรับปรุงด้วยขาดทุนจากการตีทรัพย์ชำระหนี้	41,570,281	-	44,670,624	-
การปรับปรุงด้วยส่วนแบ่งกำไรขาดทุนในบริษัทร่วม	3,172,035	-	-	-
การปรับปรุงด้วยประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	891,148	712,230	570,260	118,555
การปรับปรุงด้วยประมาณการรับประกันคุณภาพ	-	670,856	-	-
การปรับปรุงด้วยเงินปันผลรับ	-	-	(24,000,000)	-
การปรับปรุงด้วยดอกเบี้ยรับ	(641,247)	(949,694)	(1,283,802)	(29,857)
การปรับปรุงต้นทุนทางการเงิน	2,899,212	3,786,022	1,360,870	647,529
ขาดทุนจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(121,835,356)	(20,818,406)	(48,918,810)	(10,273,377)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น/ลดลง)				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(22,451,409)	3,527,410	18,179,747	3,161,361
ลูกหนี้ค้ำสัญญาเช่าเงินทุน	2,283,381	2,133,582	-	-
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-กิจการอื่น	91,307	(95,622)	-	-
สินค้าคงเหลือ	23,823,817	6,683,911	26,609,972	7,651,124
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	80,314	(51,170)	(183,092)	(27,000)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(2,248,208)	(9,573,325)	(14,698,693)	(28,814,063)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น	(876,809)	(6,945,220)	(11,533,261)	1,026,697
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	(132,805)
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - กิจการอื่น	(2,238,902)	2,300,697	(2,238,903)	1,913,973
เงินสดจ่ายจากการประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(1,277,875)	(13,925,714)	-	(13,925,714)
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	(124,649,740)	(36,763,857)	(32,783,040)	(39,419,804)
เงินสดรับดอกเบี้ย	293,521	949,694	135,726	159,573
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(89,553)	(112,495)	-	(4,842)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>(124,445,772)</b>	<b>(35,926,658)</b>	<b>(32,647,314)</b>	<b>(39,265,073)</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(122,130,000)	-	(122,130,000)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	3,000,000	-	3,000,000	-
เงินสดจ่ายจากการเพิ่มทุนในบริษัทย่อย	-	-	(92,999,600)	-
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์	72,911	23,364	72,911	23,364
เงินสดรับจากการโอนสินทรัพย์และจำหน่ายเงินลงทุน	-	3,355,255	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(9,180,909)	(35,700)	(8,849,334)	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายสิทธิการใช้สินทรัพย์	-	4,299,065	-	2,336,449
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงิน	-	(60,000)	-	(60,000)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	(1,315,954)	-	(1,296,954)	-
<b>เงินสดสุทธิได้จากกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(129,553,952)</b>	<b>7,581,984</b>	<b>(222,202,977)</b>	<b>2,299,813</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	88,500,000	144,722,578	88,500,000	144,722,578
เงินสดจ่ายเงินให้ผู้มีระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(51,000,000)	(2,000,000)
เงินสดรับเงินกู้ยืมระยะสั้นกิจการอื่น	30,000,000	-	30,000,000	-
เงินสดจ่ายจากเงินกู้ยืมระยะสั้นกิจการอื่น	(44,908,836)	-	-	-
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	-	(2,452,696)	-	-
เงินสดจ่ายหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า	(1,145,884)	(6,508,369)	(811,763)	(2,757,418)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(2,899,212)	(1,322,235)	(1,021,804)	(293,265)
เงินปันผลรับ	24,000,000	-	24,000,000	-
<b>เงินสดสุทธิได้จากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>93,546,068</b>	<b>134,439,278</b>	<b>89,666,433</b>	<b>139,671,895</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ</b>	<b>(160,453,656)</b>	<b>106,094,604</b>	<b>(165,183,858)</b>	<b>102,706,635</b>
<b>เงินสดลดลงจากการขายบริษัทย่อยและสูญเสียอำนาจการควบคุมในบริษัทย่อย</b>	<b>(5,081,263)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด</b>	<b>178,105,899</b>	<b>72,011,295</b>	<b>170,886,545</b>	<b>68,179,910</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นสุดงวด</b>	<b>12,570,980</b>	<b>178,105,899</b>	<b>5,702,687</b>	<b>170,886,545</b>

**ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด**

**รายการที่ไม่กระทบเงินสด**

ในระหว่างปี 2565

- บริษัท มีการออกหุ้นสามัญจำนวน 211.50 ล้านบาท ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 8.46 ล้านบาท เพื่อลงทุนในบริษัท เอสซีเอ็มพี จำกัด เป็นบริษัทร่วม
- บริษัท โอนหุ้นสามัญของบริษัท แมคทริก จำกัด (มหาชน) ซึ่งบริษัทถืออยู่ราคาตามบัญชีจำนวน 14.36 ล้านบาท ให้แก่ บริษัท เอ็ม แอนด์ ที ลอร์ ออฟฟิศ จำกัด เพื่อระงับข้อพิพาทจากความ
- บริษัท โอนหุ้นสามัญของบริษัท ไอเจเน เอนจิเนียริ่ง จำกัด ซึ่งบริษัทถืออยู่ราคาตามบัญชีจำนวน 45.73 ล้านบาท ให้แก่ บริษัท เอ็ม แอนด์ ที ลอร์ ออฟฟิศ จำกัด เพื่อระงับข้อพิพาทจากความ
- บริษัท โอนหนี้สินเงินกู้ยืมระยะสั้นจำนวน 2.80 ล้านบาท ให้แก่ บริษัท มีทเทีย เร โกลบา จำกัด เพื่อระงับข้อพิพาทจากความ
- บริษัท ขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยโดยได้รับสิ่งตอบแทนในการขายโดยบริษัท โอนภาระหนี้เงินกู้ยืมและดอกเบี้ยค้างจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นใหม่จำนวน 5.25 ล้านบาท

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

## 1. ข้อมูลทั่วไป

### 1.1 ภูมิสำเนาและสถานะทางกฎหมายของบริษัท

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย

บริษัทมีที่อยู่จดทะเบียน เลขที่ 602 หมู่ที่ 2 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ซอย 1 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ

### 1.2 ลักษณะการดำเนินงาน

กิจกรรมหลักของบริษัท คือ ผลิตสีน้ำมันชักเงาและสารเคลือบประเภทเดียวกัน และน้ำมันทาไม้

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวมและการนำเสนองบการเงิน

### 2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของบริษัทไปถือปฏิบัติ บริษัทเปิดเผยเรื่องการ ใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร หรือ ความซับซ้อน หรือเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 2.6

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

### 2.2 เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม (เว้นแต่ที่ได้เปิดเผยไว้แล้วในนโยบายบัญชี)

### 2.3 สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้แสดงเป็นหลักบาทและหลักล้านบาท ยกเว้นแต่ที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

บริษัท ไดมอนด์ (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

#### 2.4 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม

งบการเงินรวมได้รวมงบการเงินของบริษัท ไดมอนด์ (สยาม) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่บริษัทมีสิทธิออกเสียง (“บริษัทย่อย”) (ซึ่งต่อไปนี้รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังนี้

	สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ)		ประเภทธุรกิจ
	2565	2564	
บริษัท ไดมอนด์เพนท จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	100	100	ผลิตสีน้ำมันชักเงาและสารเคลือบประเภทเดียวกัน และน้ำมันทาไม้
บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด*	-	100	ธุรกิจให้บริการก่อสร้าง
บริษัท ซูเปอร์ฟาสท์ซัพพลาย จำกัด	100	-	ขายส่งสินค้าทั่วไป

\* บริษัทได้จำหน่ายเงินลงทุนใน บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9

รายการบัญชีกับบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญได้ถูกหักออกจากงบการเงินรวมแล้ว

งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเช่นเดียวกับที่ใช้สำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกันสำหรับการจัดทำงบการเงินเฉพาะของบริษัท

#### 2.5 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

##### ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่อความเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

## 2.6 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ได้แก่

### สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า โดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งงู้อืดในทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล กลุ่มบริษัทจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

### ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกหนี้ที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

### ค่าเผื่อการค้ำของสินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูป วัตถุดิบ อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง

กลุ่มบริษัทได้มีการพิจารณาบทวนปรับหลักเกณฑ์ เรื่องนโยบายการค้ำของสินค้าคงเหลือให้ครอบคลุมสินค้าทุกประเภท คือ สินค้าสำเร็จรูป วัตถุดิบ อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง โดยพิจารณาค้ำของเมื่อราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสูงกว่ามูลค่าสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืน รวมถึงพิจารณาค้ำของสินทรัพย์ดังกล่าว ตามอายุที่ค้างนานและไม่มีการเคลื่อนไหวแล้วแต่กรณี

บริษัท ไดมอนด์ (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

#### ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทพิจารณาการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย เมื่อพบว่าบริษัทเหล่านั้นดำเนินธุรกิจที่ได้รับผลกระทบอย่างมากจากภาวะวิกฤตเศรษฐกิจในปัจจุบัน ซึ่งอาจต้องใช้ระยะเวลาอันที่มูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวจะปรับเพิ่มขึ้น ฝ่ายบริหารพิจารณาปรับลดมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวตามดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติที่แตกต่างกันอาจมีผลต่อจำนวนค่าเผื่อการด้อยค่า ดังนั้น การปรับปรุงค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวอาจมีขึ้นได้ในอนาคต

#### ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ตลอดจนสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการใช้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งาน (ถ้ามี) และต้องทบทวนอายุการใช้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจะต้องพิจารณาการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนหากมีข้อบ่งชี้และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น

ข้อบ่งชี้ดังกล่าวรวมถึงการลดลงอย่างมีนัยสำคัญของมูลค่าตลาดหรือมูลค่าที่ได้รับจากการใช้ประโยชน์ในอนาคตของสินทรัพย์ การเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญของกลยุทธ์ทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทที่มีผลกระทบต่อการใช้สินทรัพย์นั้นในอนาคต แนวโน้มในทางลบของภาวะอุตสาหกรรมและสภาพเศรษฐกิจที่เกี่ยวข้องการสูญเสียส่วนแบ่งตลาดที่สำคัญของกลุ่มบริษัท รวมถึง กฎระเบียบข้อบังคับที่สำคัญหรือคำตัดสินของศาลที่มีผลกระทบในทางลบต่อธุรกิจ เป็นต้น

การทดสอบการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ ทั้งนี้ กระแสเงินสดประมาณการบนพื้นฐานของข้อมูลการดำเนินงานที่มีอยู่ ณ ปัจจุบัน ซึ่งฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับข้อสมมติฐานเกี่ยวกับสถานะตลาดในอนาคต รวมถึงรายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดนั้น โดยประมาณการกระแสเงินสดดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงได้เนื่องจาก ภาวะการแข่งขัน แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของรายได้ โครงสร้างต้นทุน การเปลี่ยนแปลงของอัตราคิดลด ภาวะอุตสาหกรรมและภาวะตลาดที่เกี่ยวข้อง

#### ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการ เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาษีและปัจจัยที่เกี่ยวข้องในเชิงประชากรศาสตร์ เป็นต้น ในการกำหนดอัตราคิดลดฝ่ายบริหารได้พิจารณาถึงอัตราดอกเบี้ยที่สะท้อนถึงสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจในปัจจุบัน ส่วนอัตราภาษีใช้ข้อมูลตารางอัตราภาษีที่เปิดเผยทั่วไปในประเทศ อย่างไรก็ตาม ผลประโยชน์หลังการเลิกจ้างงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

### 3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิก

#### 3.2 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น แสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้านั้น ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

#### 3.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนในการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อและค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าอากรขาเข้า ค่าขนส่ง หักด้วยส่วนลดและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อ ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำประกอบด้วย ค่าวัสดุ ค่าแรงทางตรงค่าใช้จ่ายอื่นทางตรงและค่าเสียหายในการผลิตซึ่งปันส่วนตามเกณฑ์การดำเนินงานตามปกติ

ราคาทุนของสินค้าคงเหลือคำนวณวิธีเข้าก่อน - ออกก่อน

กลุ่มบริษัทประมาณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจากราคาขายที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขาย

กลุ่มบริษัทได้ตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง สำหรับสินค้าที่เสื่อมคุณภาพ เสียหาย ล้าสมัยและค้างนาน

#### 3.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการบันทึกบัญชีตามวิธีราคาทุนหลังหักค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน (ถ้ามี)

#### 3.5 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมบันทึกด้วยวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ และเงินลงทุนในบริษัทร่วมบันทึกด้วยวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวม

#### 3.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินที่บริษัทถือครองไว้เพื่อใช้ในการผลิตและจำหน่ายสินค้า เพื่อให้บริการและเพื่อใช้ในการบริหารงานแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาที่ตีใหม่ ราคาที่ตีใหม่หมายถึงมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่มีการตีราคาใหม่หักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

สินทรัพย์ที่ตีราคาใหม่นั้นดำเนินการโดยผู้ประเมินราคาอิสระอย่างมีหลักเกณฑ์ทุก ๆ 3 ปี เพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีนัยสำคัญ และในระหว่างนี้หากมีปัจจัยอื่นใดที่มีผลกระทบต่อมูลค่าสินทรัพย์ กลุ่มบริษัทจะให้มีการประเมินราคาใหม่โดยผู้เชี่ยวชาญในปีนั้น ๆ ทั้งนี้



บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ใหม่ดังต่อไปนี้

- กรณีที่การตีราคาสินทรัพย์ใหม่ทำให้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นเพิ่มขึ้น กลุ่มบริษัทจะรับรู้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ไปยังกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้จำนวนสะสมไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นภายใต้หัวข้อ “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนเพิ่มจากการตีราคาใหม่ในกำไรหรือขาดทุนไม่เกินจำนวนที่ตีราคาสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงในอดีตและเคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน
- กรณีที่การตีราคาสินทรัพย์ใหม่ทำให้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นลดลง กลุ่มบริษัทจะรับรู้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทจะนำส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ไปรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือที่มีอยู่ในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” ของสินทรัพย์ดังกล่าว และส่วนที่เกินจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

อาคารและอุปกรณ์ที่บริษัทถือครองไว้เพื่อใช้ในการผลิตและจำหน่ายสินค้าเพื่อให้บริการและเพื่อใช้ในการบริหารงานแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนของสินทรัพย์ประกอบด้วยราคาซื้อรวมอากรขาเข้าและภาษีซื้อที่เรียกคืนไม่ได้หลังหักส่วนลดการค้าและจำนวนที่ได้รับคืนจากผู้ขาย ต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาเพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ประมาณการเบื้องต้นสำหรับต้นทุนในการรื้อ ขนย้ายและบูรณะสถานที่ตั้งสินทรัพย์นั้น รวมถึงต้นทุนการกู้ยืมที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา การก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขในการรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์

กลุ่มบริษัทคำนวณค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ทุกประเภท ยกเว้นที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างก่อสร้าง โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานที่ประมาณไว้ของสินทรัพย์ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	20	ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	6.6	ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	6.6	ปี
ยานพาหนะ	5	ปี

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ มูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์และวิธีการคิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์จะได้รับการทบทวนทุก ๆสิ้นปีบัญชี

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เป็นผลต่างระหว่างถึงตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับราคาตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นจะถูกรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดที่เกิดขึ้น ในการขายสินทรัพย์ที่มีการตีราคาใหม่ ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เกี่ยวข้องจะถูกโอนไปยังกำไรสะสมโดยตรง

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

### 3.7 สัญญาเช่า

กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่า ถ้าสัญญาดังกล่าวให้สิทธิแก่กลุ่มบริษัทในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุไว้สำหรับช่วงระยะเวลาหนึ่งเพื่อแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน โดยสัญญาที่ให้สิทธิกับกลุ่มบริษัทในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจอย่างมีนัยสำคัญจากการใช้สินทรัพย์ที่ระบุไว้และให้สิทธิกับกลุ่มบริษัทในการส่งการ การใช้งานสินทรัพย์ที่ระบุดังกล่าวถือเป็นสัญญาที่ให้สิทธิการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุไว้

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการ เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่าและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ โดยกลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้ราคาทุน และหนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่า สำหรับสัญญาเช่าระยะสั้นที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่าและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ กลุ่มบริษัทรับรู้จำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระสำหรับสัญญาเช่าดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วย จำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวนเงินที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหักสิ่งจูงใจในสัญญาเช่าที่ได้รับ ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกและประมาณการต้นทุนในการรื้อและกรณย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือซ่อมแซมสินทรัพย์อ้างอิงให้เป็นไปตามข้อตกลงและเงื่อนไขที่กำหนดของสัญญาเช่า เว้นแต่ต้นทุนดังกล่าวเกิดขึ้นเพื่อการผลิตสินค้าคงเหลือ (ประมาณการต้นทุนดังกล่าวจะรับรู้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือเมื่อใช้สินทรัพย์อ้างอิงนั้น ในระหว่างช่วงระยะเวลาหนึ่ง)

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย ค่าเช่าคงที่หักสิ่งจูงใจตามสัญญา ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราซึ่งการวัดมูลค่าเริ่มแรกใช้ดัชนีหรืออัตรา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายชำระภายใต้มูลค่าคงเหลือที่ได้รับการประกัน ราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อในกรณีที่มีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกนั้น และค่าปรับที่จ่ายสำหรับการยกเลิกสัญญาเช่าในกรณีที่อายุสัญญาเช่าสะท้อนว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกยกเลิกสัญญาเช่า สำหรับการจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ไม่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าใช้จ่ายดังกล่าวในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขทำให้ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น

หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทคำนวณค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยวิธีเส้นตรงตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน และในกรณีที่สัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงให้แก่กลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือถ้าราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์ กลุ่มบริษัทจะคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้จากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์อ้างอิง

หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยการเพิ่มมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและด้วยการลดมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนการชำระค่าเช่าตามสัญญาเช่า

## บริษัท ไดมอนด์ (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

กลุ่มบริษัทมูลค่ากำหนดนี้สิ้นตามสัญญาเช่าใหม่โดยคิดลดจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงใหม่โดยใช้ อัตราคิดลดที่ปรับปรุงใหม่ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า หรือ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อ สิทธิขายอ้างอิง

กลุ่มบริษัทมูลค่ากำหนดนี้สิ้นตามสัญญาเช่าใหม่โดยคิดลดจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงใหม่โดยใช้ อัตราคิดลดเดิม เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้มูลค่าคงเหลือที่ได้รับการประกัน หรือ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญาเช่าในอนาคตที่เป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงดัชนีหรืออัตราที่ใช้ กำหนดจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระ (ยกเว้นการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญาเช่าเป็นผลมาจากการ เปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยลอยตัว กรณีดังกล่าวจะใช้อัตราคิดลดที่ปรับปรุงซึ่งสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย)

กลุ่มบริษัทมูลค่ากำหนดนี้สิ้นตามสัญญาเช่าใหม่โดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงด้วยอัตราคิดลดที่ปรับปรุง สำหรับการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าที่ไม่ถือเป็นสัญญาเช่าแยกต่างหาก

#### 3.8 สิทธิขายไม่มีตัวตน

สิทธิขายไม่มีตัวตนประเภท โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่อายุการให้ประโยชน์ทราบได้แน่นอน ที่กลุ่มบริษัทซื้อมาแสดง ในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายคำนวณ โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ ประโยชน์ที่ประมาณการไว้คือ 6.6 ปี

#### 3.9 การด้อยค่าของสิทธิขายที่ไม่มีตัวตนทางการเงิน

ยอดสิทธิขายคงเหลือตามบัญชีของกลุ่มบริษัทตลอดจนสิทธิขายไม่มีตัวตนจะได้รับการทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบ ระยะเวลารายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีอาจไม่สามารถได้รับประโยชน์ คืนกลับมา รายการขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นผลต่างราคาตามบัญชีที่สูงเกินกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับซึ่งคือจำนวนที่สูง กว่าระหว่างราคาขายสุทธิเมื่อเทียบกับมูลค่าจากการใช้สิทธิขายถูกจัดกลุ่มให้อยู่กลุ่มที่เล็กที่สุดที่สามารถระบุได้ว่าจะเกิด กระแสเงินสดเป็นอิสระจากกลุ่มอื่นเพื่อประโยชน์ในการประเมินพิจารณาเรื่องการด้อยค่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนหรือบันทึกลดส่วนเกินทุน ในกรณีที่สิทธิขายนั้นเคยตี ราคาเพิ่ม และจะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่าดังกล่าว ไม่มีอยู่ต่อไปหรือเป็นไปในทางที่ ลดลงโดยบันทึกในกำไรหรือขาดทุนหรือนำไปเพิ่มส่วนเกินทุนจากการตีราคาสิทธิขายแล้วแต่กรณี

#### 3.10 ผลประโยชน์ของพนักงาน

##### เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัท ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นกองทุนที่เกิดจากเงินสมทบในส่วนของพนักงานและบริษัท โดยสิทธิประโยชน์ของกองทุนแยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัท และบริหาร โดยผู้บริหารกองทุนอิสระเงินสมทบที่บริษัทจ่ายเข้ากองทุนจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงวดบัญชีที่ค่าใช้จ่ายนั้นเกิดขึ้น

##### ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน

ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงานกรณีการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุตามข้อกำหนดของกฎหมายแรงงานประมาณการ โดยผู้เชี่ยวชาญทางด้านคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้เทคนิคการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยในการประมาณ การจำนวนผลประโยชน์ที่พนักงานควรจะได้รับและคิดลดผลประโยชน์โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ โดยอ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาล เพื่อกำหนดมูลค่าปัจจุบันของภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ต้นทุน บริการปัจจุบันและดอกเบี้ยจ่ายที่เกี่ยวข้อง โดยต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ยจ่ายจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน และผล

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นเนื่องจากการวัดมูลค่าหนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานใหม่จะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะโอนเข้ากำไรสะสมตามลำดับ โดยจะไม่ทำการจัดประเภทเข้ากำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

ภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวอื่นประมาณการในลักษณะเดียวกันกับการประมาณการภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน อย่างไรก็ตาม ต้นทุนบริการปัจจุบัน ดอกเบี้ยจ่ายและผลกำไรขาดทุนจากการประมาณการเนื่องจากการวัดมูลค่าภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทั้งหมด

### 3.11 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุমানอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้ต้องเกิดการไหลออกของทรัพยากรเพื่อชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ รายจ่ายที่จะได้รับคืนบันทึกเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากก็ต่อเมื่อการได้รับคืนคาดว่าจะได้รับอย่างแน่นอน

### 3.12 การรับรู้รายได้

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการจำหน่ายสินค้าและวัสดุก่อสร้างซึ่งถือเป็นภาระที่ปฏิบัติเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่งตามจำนวนเงินที่เป็นราคาของรายการ เมื่อลูกค้าได้ยอมรับสินค้าที่บริษัทส่งมอบให้แล้ว

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ตามสัญญาก่อสร้าง ซึ่งถือเป็นภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นเพียงภาระเดียวตลอดช่วงเวลาหนึ่งตามจำนวนเงินที่เป็นราคาของรายการด้วยระดับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น

กลุ่มบริษัทกำหนดจำนวนเงินที่เป็นราคาของรายการจากจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนซึ่งกลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับการโอนสินค้าหรือบริการตามที่ได้ตกลงกันให้แก่ลูกค้าสำหรับภาระที่ต้องปฏิบัตินั้น ซึ่งประกอบไปด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่แน่นอนและประมาณการจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนผันแปรด้วยวิธีมูลค่าที่คาดหวัง เฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากกว่าจะไม่มีกรกลับรายการที่มีนัยสำคัญของจำนวนเงินของรายได้ที่รับรู้สะสมเมื่อความไม่แน่นอนเกี่ยวกับสิ่งตอบแทนผันแปรได้หมดไปในภายหลัง

กลุ่มบริษัทวัดระดับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นของการรับรู้รายได้ตามสัญญาก่อสร้างด้วยวิธีปัจเจกนำเข้าซึ่งกำหนดขึ้นจากอัตราส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับต้นทุนที่คาดว่าจะใช้ทั้งหมดเพื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น

### 3.13 ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงิน ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในรอบบัญชีที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น ยกเว้นในกรณีที่มีการบันทึกเป็นต้นทุนส่วนหนึ่งของสินทรัพย์ อันเป็นผลมาจากการใช้เวลายาวนานในการจัดทำก่อสร้างหรือการติดตั้งสินทรัพย์ดังกล่าวก่อนที่จะนำมาใช้เองหรือเพื่อขาย ดอกเบี้ยซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของค่างวดตามสัญญาเช่าการเงิน บันทึกในกำไรหรือขาดทุน โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

บริษัท ไดมอนด์ (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

### 3.14 ภาษีเงินได้

กลุ่มบริษัทรับรู้ภาษีเงินได้สำหรับงวดปัจจุบันที่ยังไม่ได้จ่ายชำระเป็นหนี้สิน ในงบแสดงฐานะการเงิน และ ในกรณีที่จำนวนภาษีที่ได้ชำระไปแล้วในงวดปัจจุบันมากกว่าภาษีที่ต้องชำระสำหรับงวดนั้น กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่จ่ายชำระเกินดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ ยกเว้นกรณีที่หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีนั้นเกิดจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรกซึ่งสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ส่งผลกระทบต่อกำไรทางบัญชีและกำไรทางภาษี ณ วันที่เกิดรายการนั้น และกลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีทุกรายการ โดยรับรู้เท่ากับจำนวนที่เป็นไปได้ก่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวนั้นมาใช้หักภาษีได้ ยกเว้นกรณีที่สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีนั้นเกิดจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ส่งผลกระทบต่อกำไรทางบัญชีและกำไรทางภาษี ณ วันที่เกิดรายการนั้น

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ยกเว้นกรณีที่กลุ่มบริษัทสามารถควบคุมระยะเวลาในการกลับรายการของผลแตกต่างชั่วคราวและมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่ว่าจะไม่มีกรกลับรายการของผลแตกต่างชั่วคราวในอนาคตอันใกล้ และกลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีทุกรายการที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่ว่าจะมีการกลับรายการของผลแตกต่างชั่วคราวในอนาคตอันใกล้และจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวมาใช้ประโยชน์ได้

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน โดยใช้อัตราภาษีที่บังคับใช้อยู่ภายในสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และวัดมูลค่าสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีด้วยอัตราภาษีสำหรับปีที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และวัดมูลค่าหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีด้วยอัตราภาษีสำหรับงวดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระหนี้สินภาษีเงินได้

กลุ่มบริษัทรับรู้ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายและนำไปรวมคำนวณกำไรหรือขาดทุนสุทธิสำหรับปี ยกเว้นภาษีเงินได้ที่เกิดขึ้นจากรายการที่รับรู้ในกำไรเบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงในส่วนของผู้อถือหุ้น กลุ่มบริษัทจะรับรู้ภาษีเงินได้ดังกล่าวในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงในส่วนของผู้อถือหุ้น

### 3.15 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม มลละบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่หนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

#### ก) การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณา

บริษัท ไดมอนด์ (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

จากแผนธุรกิจของกิจการ ในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

ข) สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลัง โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ค) การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ง) การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างมีสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

จ) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

บริษัท ไดมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

ฉ) การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

3.16 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่ต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้น ให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน ในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะ เป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการที่ประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการ โอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

3.17 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

บริษัทแปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่เกิดขึ้นให้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ และแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานให้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น ถ้าไรและขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศและที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินดังกล่าว ได้บันทึกทันทีในกำไรหรือขาดทุน

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

4 รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง กิจการและหรือบุคคลที่มีอำนาจควบคุมหรือถูกควบคุม ไม่ว่าจะ เป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งกระทำผ่านบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น บริษัทย่อยและกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันยังรวมความถึง บริษัทร่วมและบุคคลที่มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกิจการ ไม่ว่าจะ เป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม ผู้บริหารสำคัญที่เป็นกรรมการหรือพนักงานของกิจการ รวมตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าว ซึ่งมีอำนาจชักจูงหรืออาจถูกชักจูงให้ปฏิบัติตามบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลข้างต้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันแต่ละรายการบริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

รายการค้ากับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

ชื่อบริษัท / บุคคล	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไดมเทเพนท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	ผลิตสีน้ำมันชักเงาและสารเคลือบประเภทเดียวกัน และน้ำมันทาไม้	บริษัทย่อย
บริษัท ซุปเปอร์ฟาสท์ซัพพลาย จำกัด	ขายส่งสินค้าทั่วไป	บริษัทย่อย
บริษัท ไอเจน เอนเนอร์จี้ จำกัด* ผู้บริหารสำคัญ	ธุรกิจให้บริการก่อสร้าง	อดีตบริษัทย่อย บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบในการวางแผนสั่งการและควบคุมกิจการต่างๆของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งนี้รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)
บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด**	การติดตั้งไฟฟ้า	อดีตถือหุ้นโดยบริษัท
บริษัท เอสซีเอ็มพี จำกัด	ผลิตสิ่งของเครื่องใช้ด้านสุขอนามัยหรือเภสัชกรรมที่ท่าจากยาง	บริษัทร่วม
บริษัท ชันโก้ (ไทยแลนด์) จำกัด	ร้านขายปลีกสีท้าน้ำมันชักเงาและแล็กเกอร์	ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย
บริษัท แมททริก จำกัด (มหาชน)	การก่อสร้างอาคารที่ไม่ใช่ที่พักอาศัย	อดีตถือหุ้นโดยบริษัท
บริษัท ฮาดารี เน็กซ์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ฮาดารี ไรร์เลส จำกัด)	กิจกรรมการจัดการสิ่งอำนวยความสะดวกด้านคอมพิวเตอร์	กรรมการร่วมกัน
บริษัท เอกทวีทรัพย์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	ผลิตผลิตภัณฑ์อื่นๆที่ได้จากการกลั่นปิโตรเลียม	กรรมการร่วมกัน
บริษัท เอ็นเนซอล จำกัด	การผลิตและการส่งไฟฟ้า	อดีตกรรมการร่วมกัน
บริษัท แคลปพิทอล เอ็นจิเนียริง เน็ดเวิร์ค จำกัด	กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก	อดีตกรรมการร่วมกัน



บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

\* สิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565

\*\* สิ้นสุดการเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 เนื่องจากบริษัทได้นำหุ้นสามัญของบริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด ไปชำระหนี้ให้แก่ บริษัท แมคทริก จำกัด ตามบันทึกข้อตกลงวันที่ 16 สิงหาคม 2565 ตามหมายเหตุประกอบข้อ 8.1

นโยบายการกำหนดราคาระหว่างกัน

<u>รายการธุรกิจ</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
รายได้จากการขายและให้บริการ	ราคาปกติธุรกิจเท่ากับราคาที่เกิดขึ้นกับลูกค้ารายอื่น
รายได้จากการให้บริการรับเหมาก่อสร้าง	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
รายได้ค่าเช่า	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
รายได้อื่น	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
ซื้อสินค้า	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
ค่าบริการจัดการ	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
ค่าที่ปรึกษา	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
เงินให้กู้ยืม	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.9 ต่อปี
เงินกู้ยืม	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.30 - 9.00 ต่อปี
ซื้อขายสินทรัพย์	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ได้แก่ เงินเดือน เบี้ยประชุม เบี้ยเลี้ยงและ โบนัส	ตามมติที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

บริษัท ไดมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งได้รวมไว้ในงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ลูกหนี้การค้า</b>				
<b>บริษัทย่อย</b>				
- บริษัท ไดมทเฟ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียัน คอร์ปอริชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	-	-	29,283,669	35,619,003
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
- บริษัท ไอเจน เอนจินีयरिंग จำกัด	-	38,399,020	-	-
- บริษัท ชันโค๊ท (ไทยแลนด์) จำกัด	948,428	3,885,676	-	3,885,676
- บริษัท เอกทวิทรัพย์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	10,734,222	-	10,626,692	-
รวม	11,682,650	42,284,696	39,910,361	39,504,679
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่ อาจเกิดขึ้น	(10,626,692)	(38,698,110)	(10,626,692)	(4,701,472)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,055,958	3,586,586	29,283,669	34,803,207
<b>ลูกหนี้อื่น</b>				
<b>บริษัทย่อย</b>				
- บริษัท ไดมทเฟ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียัน คอร์ปอริชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	-	-	9,840,372	9,693,174
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจ เกิดขึ้น	-	-	-	(1,696,854)
ลูกหนี้อื่น - สุทธิ	-	-	9,840,372	7,996,320
<b>ลูกหนี้อัตรพัทธ์สิน</b>				
<b>บริษัทย่อย</b>				
- บริษัท ไดมทเฟ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียัน คอร์ปอริชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	-	-	-	23,989,648
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจ เกิดขึ้น	-	-	-	(23,989,648)
ลูกหนี้อัตรพัทธ์สิน - สุทธิ	-	-	-	-

บริษัท ไดมอนด์ (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ดอกเบี้ยค้างรับ</b>				
<b>บริษัทย่อย</b>				
- บริษัท ไดมอนด์เพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชีย นอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	-	-	1,148,077	-
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
- บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด	-	1,320,208	-	-
<b>รวม</b>	-	1,320,208	1,148,077	-
<b>หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจ เกิดขึ้น</b>	-	(1,320,208)	-	-
ดอกเบี้ยค้างรับ - สุทธิ	-	-	1,148,077	-
<b>รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</b>	<b>1,055,958</b>	<b>3,586,586</b>	<b>40,272,118</b>	<b>42,799,527</b>
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น</b>				
<b>บริษัทย่อย</b>				
- บริษัท ไดมอนด์เพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชีย นอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)				
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	-	-	51,000,000	-
ลดลงในระหว่างปี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	-	-	51,000,000	-
<b>หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจ เกิดขึ้น</b>	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - สุทธิ	-	-	51,000,000	-

บริษัท ไดมเทท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
- บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด				
ยอดคงเหลือต้นปี	-	15,630,574	-	-
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	-	-	-	-
ลดลงในระหว่างปี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	-	15,630,574	-	-
<b>หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น</b>				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - สุทธิ	-	(15,630,574)	-	-
	-	-	-	-

บริษัท ให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท ไดมเททเฟ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์ โรชั่น คอนโทรล เทค โนโลยี จำกัด) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย จำนวน 51 ล้านบาท

บริษัท ไอเจน เอนจอร์รี่ จำกัด อดีตบริษัทย่อย ให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด (อดีตถือหุ้น โดยบริษัท) จำนวน 15.63 ล้านบาท แต่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว ไม่ได้จ่ายชำระตามกำหนดระยะเวลาทั้งเงินต้นและดอกเบี้ยเกินกว่า 1 ปีแล้ว ดังนั้น อดีตบริษัทย่อยจึงรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต - เงินให้กู้ยืมดังกล่าวทั้งจำนวน ต่อมาเมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2565 บริษัทย่อยได้โอนสิทธิเรียกร้องในหนี้เงินให้กู้ยืมที่มีต่อ บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด จำนวน 15.63 ล้านบาท ให้กับ บริษัท เอ็ม แอนด์ ที ลอว์ ออฟฟิศ จำกัด ตามบันทึกข้อตกลงเพื่อระงับข้อพิพาทจากคดีความ (หมายเหตุ 29.2)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>				
<b>บริษัทย่อย</b>				
- บริษัท ไดมเททเฟ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์ โรชั่น คอนโทรล เทค โนโลยี จำกัด)	-	-	417,305	6,045,368
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
- บริษัท ชัน โค้ท (ไทยแลนด์) จำกัด	310,799	701,508	-	701,508
- บริษัท เอกทวิทรีพี คอน สตรัคชั่น จำกัด	392,882	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>703,681</b>	<b>701,508</b>	<b>417,305</b>	<b>6,746,876</b>

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้อื่น				
<u>บริษัทย่อย</u>				
- บริษัท ไดมเทเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	-	-	142,402	8,245,177
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
- บริษัท แคปปิตอล เอ็นจิเนียริง เน็ดเวิร์ค จำกัด (มหาชน)	-	150,000	-	150,000
- บริษัท ฮาดารี เน็กซ์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ฮาดารี ไวร์เลส จำกัด)	171,200	-	-	-
รวม	171,200	150,000	142,402	8,395,177
คอกเบี้ยค้างจ่าย				
<u>บริษัทย่อย</u>				
- บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด	-	-	-	404,915
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
- บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด	-	216,190	-	216,190
รวม	-	216,190	-	621,105
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	874,881	1,067,698	559,707	15,763,158
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
<u>บริษัทย่อย</u>				
- บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด				
ขอลดคงเหลือต้นปี	-	-	-	4,700,000
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	-	-	-	-
ลดลงในระหว่างปี	-	-	-	-
ขอลดคงเหลือปลายปี	-	-	-	4,700,000

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)			
งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2565	2564	2565	2564
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>			
- บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริ่ง จำกัด			
ยอดคงเหลือต้นปี	-	2,800,000	-
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	-	-	-
ลดลงในระหว่างปี	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	-	2,800,000	-
<b>รวม</b>	<b>-</b>	<b>2,800,000</b>	<b>-</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทตกลงคิดดอกเบี้ยระหว่างกันในอัตราร้อยละ 5.31 ต่อปี เงินให้กู้ยืมดังกล่าว เป็นการให้กู้ยืมเพื่อใช้ในการดำเนินงานปกติ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.25 – 4.90 ต่อปี)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น โดยรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2565	2564	2565	2564
<b>รายได้จากการขายสินค้า</b>			
<b>บริษัทย่อย</b>			
- บริษัท โดเมทเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)			
-	-	5,466,037	16,313,652
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>			
- บริษัท ชัน โค้ท (ไทยแลนด์) จำกัด			
11,134,754	67,176,684	3,564,530	67,176,684
- บริษัท เอกทวิทรัพย์ คอนสตรัคชั่น จำกัด			
10,160,891	-	10,060,396	-
<b>รวม</b>	<b>21,295,645</b>	<b>19,090,963</b>	<b>83,490,336</b>

**ดอกเบี้ยรับ**

<b>บริษัทย่อย</b>			
- บริษัท โดเมทเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)			
-	-	1,148,076	-
<b>รวม</b>	<b>-</b>	<b>1,148,076</b>	<b>-</b>

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย : บาท)			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>รายได้อื่น</b>				
<b>บริษัทย่อย</b>				
- บริษัท โดเมทเฟ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	-	-	56,785,540	641,619
<b>รวม</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>56,785,540</b>	<b>641,619</b>
<b>ซื้อสินค้า</b>				
<b>บริษัทย่อย</b>				
- บริษัท โดเมทเฟ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	-	-	25,830,230	104,913,901
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
- บริษัท ชันโค้ท (ไทยแลนด์) จำกัด	5,104,651	30,942,180	-	-
- บริษัท เอกทวิทรัพย์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	10,925,566	-	9,960,477	-
- บริษัท เอสจีเอ็มพี จำกัด	119,944	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>16,150,161</b>	<b>30,942,180</b>	<b>35,790,707</b>	<b>104,913,901</b>
<b>ค่าบริการสำนักงาน</b>				
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
- บริษัท แคปปิตอล เอ็นจิเนียริ่ง เน็ตเวิร์ค จำกัด (มหาชน)	-	1,268,880	-	1,268,880
<b>รวม</b>	<b>-</b>	<b>1,268,880</b>	<b>-</b>	<b>1,268,880</b>
<b>จำหน่ายสินทรัพย์</b>				
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
- บริษัท เอ็นเนซอล จำกัด	-	1,962,617	-	-
<b>รวม</b>	<b>-</b>	<b>1,962,617</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ</b>				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	8,023,077	8,340,598	5,454,500	7,087,598
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	15,749	64,623	15,749	64,623
<b>รวม</b>	<b>8,038,826</b>	<b>8,405,221</b>	<b>5,470,249</b>	<b>7,152,221</b>

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

5 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5.1)	1,055,958	3,586,586	40,272,118	42,799,527
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น (หมายเหตุ 5.2)	76,974,705	29,891,302	24,894,855	24,830,789
รวม	78,030,663	33,477,888	65,166,973	67,630,316

5.1 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า	11,682,650	42,284,696	39,910,361	39,504,679
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจ เกิดขึ้น	(10,626,692)	(38,698,110)	(10,626,692)	(4,701,472)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,055,958	3,586,586	29,283,669	34,803,207
ลูกหนี้อื่น	-	-	9,840,372	9,693,174
ลูกหนี้ค่าทรัพย์สิน	-	-	-	23,989,648
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	1,320,208	1,148,077	-
รวม	-	1,320,208	10,988,449	33,682,822
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจ เกิดขึ้น	-	(1,320,208)	-	(25,686,502)
ลูกหนี้อื่น - สุทธิ	-	-	10,988,449	7,996,320
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,055,958	3,586,586	40,272,118	42,799,527



บริษัท ไดมอนด์ (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	948,428	3,885,676	345,550	12,920,750
เกินกำหนดชำระ 1 ถึง 3 เดือน	2,247	-	849,772	6,333,712
เกินกำหนดชำระ 3 ถึง 6 เดือน	105,283	-	403,375	998,439
เกินกำหนดชำระ 6 ถึง 12 เดือน	10,626,692	-	22,456,342	3,738,579
เกินกำหนดชำระมากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	-	38,399,020	15,855,322	15,513,199
รวม	11,682,650	42,284,696	39,910,361	39,504,679
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ที่อาจเกิดขึ้น	(10,626,692)	(38,698,110)	(10,626,692)	(4,701,472)
รวมลูกหนี้การค้าสุทธิ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,055,958	3,586,586	29,283,669	34,803,207

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น - ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือต้นปี	(38,698,110)	(4,701,472)
ตั้งเพิ่มในระหว่างปี	(10,626,692)	(10,626,692)
โอนกลับในระหว่างปี	38,698,110	4,701,472
ยอดคงเหลือปลายปี	(10,626,692)	(10,626,692)

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น - ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือต้นปี	(1,320,208)	(25,686,502)
ตั้งเพิ่มในระหว่างปี	-	(179,714)
โอนกลับในระหว่างปี	-	25,866,216
ลดลงจากการขายบริษัทย่อยและเสียอำนาจในการควบคุม	1,320,208	-
ยอดคงเหลือปลายปี	-	-

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

5.2 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า	49,548,200	41,827,433	27,145,310	38,222,756
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น	(27,757,857)	(24,654,719)	(26,801,327)	(21,608,275)
สุทธิ	21,790,343	17,172,714	343,983	16,614,481
ลูกหนี้อื่น	1,608,524	3,345,196	1,583,056	2,941,000
ลูกหนี้กรมสรรพากร	1,977,913	231,408	1,977,913	-
ภาษีซื้อไม่ถึงกำหนดเงินมัดจำ	-	3,575,000	-	-
เงินตรงจ่าย	135,700	121,600	60,000	61,600
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1,351,962	929,432	902,985	820,945
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	2,187,135	3,835,137	2,187,135	3,835,137
เงินหลักประกัน*	47,396,345	-	17,536,345	-
รวม	55,782,009	13,332,295	25,148,519	8,813,955
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น	(597,647)	(613,707)	(597,647)	(597,647)
สุทธิ	55,184,362	12,718,588	24,550,872	8,216,308
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	76,974,705	29,891,302	24,894,855	24,830,789

\*เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2565 บริษัท ไดมเทเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์ โรซัน คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด) จ่ายเงินหลักประกันเพื่อการเสนอราคาจ้างก่อสร้างอาคารสำนักงานเทศบาลนครสมุทรปราการ โดยมีวงเงินค้ำประกันจำนวน 29.86 ล้านบาท หลักประกันดังกล่าวจะคืนให้ผู้ยื่นข้อเสนอหรือผู้ค้ำประกันภายใน 15 วัน นับจากวันที่เทศบาลนครสมุทรปราการได้พิจารณาเห็นชอบรายงานผลคัดเลือกผู้ชนะการประกวดราคาเรียบร้อยแล้ว เว้นแต่ผู้ยื่นข้อเสนอที่คัดเลือกไว้ซึ่งเสนอราคาต่ำสุดหรือได้คะแนนรวมสูงสุดไม่เกิน 3 ราย ให้คืนได้ต่อเมื่อได้ทำสัญญาหรือข้อตกลง หรือผู้ยื่นข้อเสนอได้พ้นจากข้อผูกพันแล้ว และบริษัทย่อยได้รับคืนเงินหลักประกันทั้งจำนวนแล้ว เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) มีเงินหลักประกันเพื่อการเสนอราคาจ้างก่อสร้างอาคารสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติโดยมีวงเงินค้ำประกันจำนวน 17.54 ล้านบาท

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	14,055,483	12,106,628	431,424	12,106,628
เกินกำหนดชำระ 1 ถึง 3 เดือน	6,752,547	5,920,497	-	5,147,048
เกินกำหนดชำระ 3 ถึง 6 เดือน	1,103,936	374,151	-	374,151
เกินกำหนดชำระ 6 ถึง 12 เดือน	15,090,067	1,488,829	15,090,067	1,488,829
เกินกำหนดชำระมากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	12,546,167	21,937,328	11,623,819	19,106,100
รวม	49,548,200	41,827,433	27,145,310	38,222,756
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น	(27,757,857)	(24,654,719)	(26,801,327)	(21,608,275)
รวมลูกหนี้การค้าสุทธิ - กิจการอื่น	21,790,343	17,172,714	343,983	16,614,481

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น - ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือต้นปี	(24,654,719)	(21,608,275)
ตั้งเพิ่มในระหว่างปี	(13,644,148)	(13,609,965)
โอนกลับในระหว่างปี	8,416,913	8,416,913
ลดลงจากการขายบริษัทย่อยและเสียอำนาจในการควบคุม	2,124,097	-
ยอดคงเหลือปลายปี	(27,757,857)	(26,801,327)

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น - ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือต้นปี	(613,707)	(597,647)
โอนกลับระหว่างปี	16,060	-
ยอดคงเหลือปลายปี	(597,647)	(597,647)

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

6 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ทางการเงินวัดมูลค่าด้วย				
ราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่น	-	2,189,040	-	-
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	-	(2,189,040)	-	-
สุทธิ	-	-	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด ซึ่งเป็นอดีตบริษัทย่อย ให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท ไอเจน เพาเวอร์เทค จำกัด จำนวน 2.19 ล้านบาท โดยบริษัทดังกล่าว ไม่ได้จ่ายชำระตามกำหนดระยะเวลาทั้งเงินต้นและดอกเบี้ยเกินกว่า 1 ปีแล้ว ดังนั้น อดีตบริษัทย่อยจึงรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น - เงินให้กู้ยืมดังกล่าวทั้งจำนวน ต่อมาเมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2565 อดีตบริษัทย่อย ได้โอนสิทธิเรียกร้องในหนี้เงินให้กู้ยืมที่มีต่อ บริษัท ไอเจน เพาเวอร์เทค จำกัด จำนวน 2.19 ล้านบาทให้กับ นาย ผู้ หว่า แซ่ลี ตามบันทึกข้อตกลงเพื่อระงับข้อพิพาทจากคดีความ (หมายเหตุ 29.1)

เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด ซึ่งเป็นอดีตบริษัทย่อย ได้ตกลงเข้าทำสัญญาแปลงหนี้ใหม่ของหนี้เงินกู้ยืมค้างชำระของเงินต้น 4.70 ล้านบาท ดอกเบี้ยค้างจ่าย จำนวน 0.55 ล้านบาท โดยบริษัทย่อย ได้ให้ความยินยอมในการทำสัญญาแปลงหนี้ใหม่ดังกล่าวโดยการเปลี่ยนตัวลูกหนี้จาก บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัท โกลด์แพลน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ตามบันทึกข้อตกลงการแปลงหนี้ใหม่ ฉบับลงวันที่ 30 กันยายน 2565 อันเป็นเหตุทำให้บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) ไม่มีหนี้สินค้างชำระต่อบริษัทอีกต่อไป

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

7 สินค้ำคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	10,042,710	24,323,260	996,226	15,175,202
งานระหว่างทำ	1,397,975	5,268,230	294,000	4,178,552
วัตถุดิบ	21,727,055	26,348,269	-	7,755,493
วัสดุชิ้นส่วนและวัสดุสิ้นเปลือง	1,347,060	2,552,051	-	790,952
รวม	34,514,800	58,491,810	1,290,226	27,900,199
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือ	(10,062,270)	(36,270,476)	(896,035)	(27,181,048)
สุทธิ	24,452,530	22,221,334	394,191	719,151

ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้ำมีการเปลี่ยนแปลงสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	(36,270,476)	(34,042,825)	(27,181,048)	(32,080,177)
ตั้งเพิ่มในระหว่างปี	(76,807)	(2,227,651)	-	-
โอนกลับในระหว่างปี	26,285,013	-	26,285,013	4,899,129
ยอดคงเหลือปลายปี	(10,062,270)	(36,270,476)	(896,035)	(27,181,048)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อย พิจารณาตั้งค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้ำคงเหลือจำนวน 0.07 ล้านบาท เนื่องจากมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับต่ำกว่าราคาทุนของสินค้ำคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัท ได้โอนกลับรายการค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือจำนวน 26.28 ล้านบาท เนื่องจากมีการจำหน่ายระหว่างปี

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

8 สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)					
	จัดตั้งขึ้น ในประเทศไทย	ถือหุ้นร้อยละ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564	2564
สินทรัพย์ทางการเงินวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมตามกำไรหรือขาดทุน เงินลงทุนในตราสารทุนไม่จดทะเบียน					
บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด	ไทย	-	45,728,000	-	45,728,000
บริษัท ชันไค้ท (ไทยแลนด์) จำกัด	ไทย	10.00	1,539,200	-	-
บริษัท แมคทริค จำกัด (มหาชน)	ไทย	-	-	-	14,357,000
เงินลงทุนในตราสารทุนจดทะเบียน					
บริษัท พัฒน์กล จำกัด (มหาชน)	ไทย	0.01	31,360	31,360	31,360
รวม			1,570,560	31,360	60,116,360

รวม

บริษัท ไดมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ทางการเงินวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	61,655,560	62,467,360	60,116,360	62,167,360
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า ยุติธรรม	(5,050,952)	(811,800)	(5,050,952)	(2,051,000)
โอนสินทรัพย์ทางการเงินชำระหนี้ คดีความ	(55,034,048)	-	(55,034,048)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	1,570,560	61,655,560	31,360	60,116,360

- 8.1 กลุ่มบริษัทไม่สามารถประมาณมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 45.73 ล้านบาทเพื่อรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ได้อย่างเหมาะสม เนื่องจากบริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด ยังไม่ได้จัดทำและเผยแพร่ข้อมูลทางการเงินให้เป็นปัจจุบัน เป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทขาดข้อมูลพื้นฐานทางการเงินที่จำเป็นต้องใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าว ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้ทำหนังสือขอข้อมูลทางการเงินจากผู้บริหารของบริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด แล้ว ทางกลุ่มบริษัทยังคงไม่ได้ข้อมูลทางการเงิน อย่างไรก็ตามในไตรมาสที่ 3 ปี 2565 เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2565 บริษัท โอนหุ้นสามัญของบริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำนวน 378,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 14 ของหุ้นทั้งหมดในบริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง ให้แก่ บริษัท เอ็ม แอนด์ ที ลอว์ ออฟฟิศ จำกัด ตามบันทึกข้อตกลงเพื่อระงับข้อพิพาทจากคดีความ (หมายเหตุ 29.2)
- 8.2 เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2565 บริษัท โอนหุ้นสามัญของ บริษัท แมคทริก จำกัด (มหาชน) ซึ่งบริษัทถืออยู่จำนวน 12,224,800 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 4.08 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดในบริษัท แมคทริก จำกัด (มหาชน) ให้แก่ บริษัท เอ็ม แอนด์ ที ลอว์ ออฟฟิศ จำกัด ตามบันทึกข้อตกลงเพื่อระงับข้อพิพาทจากคดีความ (หมายเหตุ 14)

บริษัท ไดมเทท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

9 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีดังนี้

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน	
	(บาท)		(ร้อยละ)		(บาท)	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
บริษัท ไดมเททเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด)	92,000,000	4,000,000	100	100	91,212,400	3,212,500
บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด	-	39,910,000	-	100	-	54,750,000
บริษัท ซุปเปอร์ฟอสฟอรัสหลาย จำกัด	5,000,000	-	100	-	4,999,700	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า					(31,787,989)	(40,462,500)
สุทธิ					64,424,111	17,500,000

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)
	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	17,500,000
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	92,999,600
ค่าเผื่อการด้อยค่าเพิ่มขึ้น	(28,585,489)
ลดลงจากการขายบริษัทย่อยและเสียอำนาจควบคุม	
- ราคาทุน	(54,750,000)
- ค่าเผื่อการด้อยค่า	37,260,000
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	64,424,111

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2565 มีมติอนุมัติการเข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ไดมเททเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด) ในสัดส่วนร้อยละ 100 แบ่งออกเป็น 960,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท มูลค่าเงินลงทุนทั้งสิ้น 96.00 ล้านบาท และ ในระหว่างปี 2565 บริษัทได้จ่ายชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนแล้วบางส่วนจำนวน 88 ล้านบาท

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 มีมติอนุมัติจัดตั้ง บริษัท ซุปเปอร์ฟอสฟอรัสหลาย จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100 โดยมีทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาท แบ่งเป็น 50,000 หุ้น หุ้นละ 100 บาท เพื่อรองรับวัตถุประสงค์การขยายธุรกิจในรูปแบบธุรกิจตัวแทนจำหน่าย ประเภทผลิตภัณฑ์ยางสังเคราะห์, ถุงมือยาง, อุปกรณ์ไอที, เครื่องใช้สำนักงาน และธุรกิจนำเข้านยนต์ไฟฟ้า เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2565 บริษัทจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยและชำระเป็นค่าหุ้นเรียบร้อยแล้ว



บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2565 มีมติอนุมัติขายหุ้นบริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทและได้ทำสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญจำนวน 399,097 หุ้น ทั้งจำนวน ในราคา 3 ล้านบาท พร้อมหักหนี้สินเงินกู้ยืมและดอกเบี้ยค้างจ่าย มูลค่า 5.2 ล้านบาท มูลค่าสิ่งที่ได้รับรวมเป็น 8.2 ล้านบาท โดยที่ราคามูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนคือ 17.5 ล้านบาท แต่ราคาประเมินจากที่ปรึกษาการเงินอิสระ คือ 8.7 ล้านบาท บริษัทบันทึกขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ดังนี้

รายการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย (บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
เงินสหรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	3,000,000	3,000,000
สิ่งตอบแทนในการขายโดยบริษัท โอนภาระหนี้เงินกู้ยืมและดอกเบี้ย ค้างจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นใหม่	5,253,297	5,253,297
หัก สินทรัพย์สุทธิ/มูลค่าตามบัญชีของบริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด	(22,933,581)	(17,490,000)
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(14,680,284)	(9,236,703)

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

สินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ไอเจน เอนเนอร์จี จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย : บาท)
<b>สินทรัพย์</b>	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5,081,263
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น	3,527,395
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุนส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	969,007
สินค้าคงเหลือ	157,080
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	4,700,000
สินทรัพย์ภายในเงินได้ในงวดปัจจุบัน	21,014
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	3,909,764
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	7,648,358
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	43,969
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	20,190
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>26,078,040</b>
	(หน่วย : บาท)
<b>หนี้สิน</b>	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	(1,669,076)
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - กิจการอื่น	(486,724)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(715,784)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(6,747)
หนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี	(34,377)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(231,751)
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>(3,144,459)</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>	<b>22,933,581</b>
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	8,081,263
หัก เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทย่อย	(5,081,263)
จำนวนเงินสดรับสุทธิจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	3,000,000

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

10 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม (วิธีส่วนได้เสีย)	งบการเงินเฉพาะกิจการ (วิธีราคาทุน)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	-
ซื้อ/ลงทุนเพิ่ม	342,090,000	342,090,000
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ในบริษัทร่วม	(3,172,035)	-
เงินปันผลรับ	(24,000,000)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	314,917,965	342,090,000

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2565 มีมติอนุมัติเข้าลงทุนในบริษัท เอสจีเอ็มพี จำกัด (“SGMP”) โดยการเข้าซื้อหุ้นของ SGMP จากผู้ถือหุ้นเดิมของ SGMP ได้แก่บริษัท โกลด์ โดนามิก โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท โดยการเข้าซื้อหุ้นของ SGMP จำนวน 6,150,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 6,000,000 หุ้น และ หุ้นบุริมสิทธิของ SGMP จำนวน 150,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 30 ของหุ้นทั้งหมดใน SGMP จากผู้ถือหุ้นเดิมของ SGMP ได้แก่บริษัท โกลด์ โดนามิก โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลสัญชาติฮ่องกง (ผู้ขายหุ้น SGMP) ในราคาหุ้นละ 60.439 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 371,700,000 บาท ทั้งนี้ บริษัทจะชำระค่าหุ้นของ SGMP โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ชำระด้วยเงินสดจำนวน 122,130,000 บาท โดยบริษัทจะใช้แหล่งเงินทุนจากกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทได้จ่ายชำระเงินดังกล่าวทั้งจำนวนแล้วเมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2565
- ชำระ โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทในลักษณะการเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) แทนการชำระด้วยเงินสด (Payment in kind) โดยเมื่อเปรียบเทียบมูลค่ายุติธรรม (Fair Value) ของ SGMP กับของบริษัทแล้ว คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวนไม่เกิน 423,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาเสนอขาย 0.59 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 249,570,000 บาท ให้แก่ผู้ขายหุ้น SGMP เพื่อใช้ชำระเป็นค่าตอบแทนสำหรับการซื้อและรับโอนหุ้น SGMP จากผู้ขายหุ้น SGMP ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 17.35 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท (คำนวณจากจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท ภายหลังการเข้าทำธุรกรรมกรซื้อหุ้น SGMP) โดยมีอัตราแลกเปลี่ยนหุ้น (Share Swap Ratio) เท่ากับ 1 หุ้น ของ SGMP ต่อ 102.439 หุ้นใหม่ของบริษัท (เศษของหุ้นให้ปิดทิ้ง) (“ธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการซื้อหุ้นของ SGMP”)

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

งบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทที่นำมาใช้ในการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 รวมถึงส่วนได้เสียที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ถือตามงบการเงินรวมที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วม ซึ่งยังไม่ได้ผ่านการตรวจสอบ โดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทร่วม

สำหรับงบการเงินรวม กลุ่มบริษัทได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ที่กำหนดว่ากลุ่มบริษัทจะต้องรับรู้ส่วนแบ่งผลกำไร (ขาดทุน) ของผู้ลงทุนในบริษัทร่วมเท่ากับส่วนได้เสียในบริษัทร่วม กลุ่มบริษัทต้องหยุดรับรู้ส่วนแบ่งในผลกำไร (ขาดทุน) ที่เกินกว่าส่วนได้เสียในบริษัทร่วม ดังนั้น ในงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทได้รับรู้ส่วนแบ่งผลกำไร (ขาดทุน) ของผู้ลงทุนในบริษัทร่วมตามสัดส่วนได้เสียในบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการพิจารณามูลค่ายุติธรรมของธุรกิจ โดยผู้บริหารได้แต่งตั้ง ผู้ประเมินราคาอิสระ เพื่อประเมินมูลค่ายุติธรรมดังกล่าว อย่างไรก็ตาม วันที่งบการเงินรวมนี้ได้รับการอนุมัติ กลุ่มบริษัทยังอยู่ระหว่างการพิจารณาข้อมูลดังกล่าว ดังนั้น มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่ได้รับมาเป็นมูลค่าประมาณการ ณ วันที่ซื้อธุรกิจ และอาจมีการปรับปรุง

ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 ผู้บริหารต้องประมาณการมูลค่ายุติธรรมของธุรกิจที่ซื้อมา ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ในระหว่างช่วงระยะเวลาในการวัดมูลค่าซึ่งต้องไม่เกินกว่าหนึ่งปีนับจากวันที่ซื้อธุรกิจ ผู้ซื้อต้องปรับย้อนหลังประมาณการที่เลือกรับรู้ไว้ ณ วันที่ซื้อธุรกิจ เพื่อสะท้อนผลของข้อมูลเพิ่มเติมที่ได้รับเกี่ยวกับข้อเท็จจริงและสถานการณ์แวดล้อมที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ทั้งนี้ การกำหนดมูลค่ายุติธรรมขั้นสุดท้ายสำหรับการซื้อธุรกิจของบริษัท เอสจีเอ็มพี จำกัด ขึ้นอยู่กับการกำหนดราคาซื้อขั้นสุดท้ายและการเสร็จสมบูรณ์ของผลของการปันส่วนราคาซื้อ

บริษัท ไดมอนด์ (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)					
	งบการเงินรวม			ราคาทุน		
	ราคาตีใหม่	ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ที่ดิน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	72,240,000	-	59,568,869	36,152,391	2,832,720	213,802,023
ซื้อเพิ่ม	-	6,254,766	242,215	2,683,928	-	9,180,909
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย โอนเข้า(โอนออก)	-	-	(42,857)	(807,738)	-	(850,595)
ลดลงจากการขายบริษัท ย่อยและเสี่ยอำนาจใน การควบคุม	-	-	5,225,111	(5,225,111)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	72,240,000	6,254,766	51,212,966	32,773,126	2,832,720	208,321,621
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	-	(13,780,372)	(30,344)	-	(13,810,716)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(806,169)	(983,600)	(471,995)	-	(3,069,088)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย โอนเข้า(โอนออก)	-	-	42,856	793,621	-	836,477
ลดลงจากการขาย บริษัทย่อยและเสี่ย อำนาจในการควบคุม	-	-	(5,200,658)	5,200,658	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	(806,169)	(50,263,827)	(29,841,239)	(2,832,708)	(121,957,460)

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย : บาท)					
	งบการเงินรวม			ราคาทุน		
ราคาตีใหม่	อาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ที่ดิน	-	-	(1,900,000)	-	-	(1,900,000)
ค่าเสื่อมค่าทรัพย์สิน :- ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 ลดลงจากการขายบริษัทย่อย และเสียนานาจอในการ ควบรวม	-	-	1,900,000	-	-	1,900,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	-	-	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	72,240,000	4,794,526	949,139	2,931,887	12	86,364,161
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		5,448,597				3,069,088

ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)						
งบการเงินรวม						
ราคาดีใหม่	ราคาทุน					รวม
ที่ดิน	อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ		
16,470,500	43,008,044	67,784,301	37,473,080	3,664,496		168,400,421
55,769,500	-	-	-	-		55,769,500
-	-	190,373	162,429	-		352,802
-	(1)	(8,405,805)	(1,483,118)	(831,776)		(10,720,700)
72,240,000	43,008,043	59,568,869	36,152,391	2,832,720		213,802,023
ราคาทุน :-						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564						
เพิ่มขึ้นจากการตีราคาที่ดิน ที่ซื้อเพิ่ม						
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564						
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	(36,551,504)	(55,338,573)	(35,915,679)	(3,287,856)		(131,093,612)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(854,689)	(1,382,755)	(463,637)	(73,231)		(2,774,312)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	8,350,423	1,001,915	528,379		9,880,717
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(37,406,193)	(48,370,905)	(35,377,401)	(2,832,708)		(123,987,207)
ค่าต่ออายุทรัพย์สิน :-						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	-	-		-
(เพิ่มขึ้น) ลดลง	-	(1,900,000)	-	-		(1,900,000)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	(1,900,000)	-	-		(1,900,000)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	5,601,850	9,297,964	774,990	12		87,914,816
ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564						2,774,312

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

		(หน่วย : บาท)			
		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า					
ราคาทุน :-					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	36,014,196	35,956,748	2,832,720	74,803,664
ซื้อเพิ่ม	6,254,766	-	2,594,567	-	8,849,333
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย โอนเข้า (โอนออก)	-	(42,857)	(807,738)	-	(850,595)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	6,254,766	5,212,563	(5,212,563)	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	(34,818,157)	(35,312,744)	(2,832,710)	(72,963,611)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี จำหน่าย/ตัดจำหน่าย โอนเข้า (โอนออก)	(806,169)	(531,553)	(443,511)	-	(1,781,233)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	42,856	793,621	-	836,477
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	(806,169)	(5,198,071)	5,198,071	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	5,448,597	678,977	(29,764,563)	(2,832,710)	(73,908,367)
ค่าเสื่อมราคาที่ยูนิงกับกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565				10	8,894,035
					1,781,233



บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน :-				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	43,715,600	36,082,727	2,832,720	82,631,047
ซื้อเพิ่ม	-	126,729	-	126,729
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(7,701,404)	(252,708)	-	(7,954,112)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	36,014,196	35,956,748	2,832,720	74,803,664
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	(41,855,636)	(35,250,649)	(2,832,710)	(79,938,995)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(608,547)	(314,802)	-	(923,349)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	7,646,026	252,707	-	7,898,733
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(34,818,157)	(35,312,744)	(2,832,710)	(72,963,611)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	1,196,039	644,004	10	1,840,053
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				923,349
ค่าเสื่อมราคาที่อยู่เบื้องหน้าไรชาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564				

บริษัท ไดมอนด์ (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ในเดือนกุมภาพันธ์ 2565 ผู้ประเมินราคาอิสระ (บริษัท ที่ปรึกษา เฟิร์สสตาร์ จำกัด) ได้ประเมินราคาที่ดินโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (ทั้งนี้ได้คำนึงถึงเกณฑ์การใช้ที่ดินให้เกิดประโยชน์สูงสุดและดีที่สุดแล้ว) พบว่าที่ดินมีราคาประเมินจำนวน 72.24 ล้านบาท

ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อยได้ถูกจดจำนองเพื่อใช้เป็นหลักประกันสำหรับวงเงินกู้ยืมจากบริษัทแห่งหนึ่งตามหมายเหตุข้อ 15 อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยได้ไถ่ถอนจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างแล้วเมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์คิดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 108.76 ล้านบาท (2564 : จำนวน 105.88 ล้านบาท)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม กำหนดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็น 3 ระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่าเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 : เป็นข้อมูลราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและบริษัทสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับ 2 : เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น
- ระดับ 3 : เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

ข้อมูลเกี่ยวกับระดับของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
ที่ดิน	-	72,240,000	-	72,240,000
กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าที่ดินภายหลังการรับรู้รายการด้วยวิธีราคาทุน ราคาตามบัญชีของที่ดิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้				
	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม			
ที่ดิน	16,470,500			

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

12 สินทรัพย์สิทธิการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม			
	เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สำนักงาน	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	184,930	7,128,282	-	7,313,212
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	754,658	1,198,117	1,946,042	3,898,817
ลดลงระหว่างปี	(170,330)	(5,986,264)	(1,244,605)	(7,401,199)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(391,929)	(806,558)	(360,111)	(1,558,598)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	377,329	1,533,577	341,326	2,252,232
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	3,019,990	1,921,317	4,941,307
โอนเข้า(โอนออก)	64,409	(64,409)	-	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(377,328)	(946,656)	(619,638)	(1,943,622)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	64,410	3,542,502	1,643,005	5,249,917

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สำนักงาน	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	3,102,830	-	3,102,830
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	1,415,578	1,047,301	2,462,879
ลดลงระหว่างปี	-	(2,913,670)	(638,075)	(3,551,745)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(195,249)	(191,762)	(387,011)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	1,409,489	217,464	1,626,953
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	3,019,991	2,224,713	5,244,704
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(887,201)	(391,548)	(1,278,749)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	3,542,279	2,050,629	5,592,908

ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่า ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	318,585	2,404,904	318,437	436,324
ค่าเช่าสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น	-	60,000	-	60,000

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

### 13 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

บริษัท ได้ทำบันทึกความเข้าใจ (“MOU”) ฉบับลงวันที่ 31 พฤษภาคม 2562 และสัญญาซื้อขายหุ้น (“SPA”) ฉบับลงวันที่ 10 กันยายน 2562 กับนายมัทเทีย เรโกซา และ นางมาร์ตา เรโกซา (“ผู้ขาย”) ในการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ไอเอเอ็ม อินดัสเทรียล แอสเซท แมเนจเม้นท์ จำกัด (IAM Industrial Asset Management S.R.L.) จำนวน 42,500 หุ้น โดยคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 85 จากผู้ถือหุ้นเดิม รวมเป็นเงินลงทุน 3.36 ล้านยูโร (เทียบเท่า 114.81 ล้านบาท) บริษัทได้จ่ายชำระเงินมัดจำเป็นจำนวน 150,000 ยูโร โดยให้ถือว่าเงินมัดจำเป็นส่วนหนึ่งของการชำระค่าหุ้น ในสัญญาซื้อขายหุ้นได้ตกลงกันว่าภาวะผูกพันของบริษัทในการดำเนินการซื้อขายให้สำเร็จเสร็จสิ้นนั้นต้องได้รับการอนุมัติให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือ ได้รับอนุญาตจากหน่วยงานกำกับดูแลหรือหน่วยงานภาครัฐ หากการซื้อขายหลักทรัพย์ไม่ได้รับการอนุมัติ ผู้ขายตกลงที่จะคืนเงินมัดจำเต็มจำนวนให้แก่บริษัท ทั้งนี้การเพิ่มทุนของบริษัทเพื่อนำเงินมาลงทุนในหุ้นสามัญของผู้ขาย ผู้ถือหุ้นไม่ชำระเงินเพิ่มทุนและสำนักงาน กสท. อนุญาตให้นำหุ้นเพิ่มทุน (PP) จึงไม่เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในบันทึกข้อตกลงและสัญญา มีผลให้สัญญาสิ้นสุดลงและผู้ขายต้องคืนเงินมัดจำให้แก่บริษัทต่อไป

ทั้งนี้ บริษัท ได้ส่งหนังสือขอยกเลิกสัญญาและขอรับเงินมัดจำคืนจากผู้ขาย แต่ทางผู้ขาย ได้ฟ้องร้องต่อศาลสมุทรปราการ เรียกร้องให้ชำระค่าหุ้นส่วนที่เหลือ ซึ่งบริษัท ได้ยื่นคำให้การและฟ้องแย้งเรียกร้องให้โจทก์คืนเงินมัดจำแก่บริษัทแล้ว ทั้งนี้คดีความดังกล่าวอยู่ในกระบวนการของศาลตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 29.2

ปี 2564 กลุ่มบริษัทได้รับรู้ผลขาดทุนจากการยกเลิกการลงทุนดังกล่าวจำนวน 5.47 ล้านบาท เนื่องจากผู้ขายปฏิเสธการจ่ายเงินมัดจำดังกล่าวแก่กลุ่มบริษัท

ปี 2565 กลุ่มบริษัทได้โอนกลับค่าเผื่อของเงินมัดจำดังกล่าว จำนวน 5.47 ล้านบาทเนื่องจากการทำบันทึกข้อตกลงประนีประนอมยอมความแล้ว ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 29.2

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

14 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า	13,178,303	11,470,800	1,073,638	5,061,823
เจ้าหนี้อื่น	3,750,370	19,241,677	1,681,016	18,008,671
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7,604,597	10,177,318	4,275,765	2,649,759
ภาษีขายรอเรียกเก็บ	1,069,940	1,193,205	109,835	70,152
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	567,610	297,491	396,612	158,988
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	240,614	433,906	-	393,634
รวม	26,411,434	42,814,397	7,536,866	26,343,027

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 ผู้บริหารของบริษัทในขณะนั้นได้ทำสัญญาว่าจ้างบริษัทจำกัดแห่งหนึ่งเพื่อให้บริการด้านกฎหมายแก่บริษัทจำนวน 11 สัญญา และได้ทำสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษา 6 ราย เพื่อให้บริการที่ปรึกษาทางธุรกิจและทางกฎหมายแก่บริษัท โดยบริษัทได้รับรู้ค่าบริการดังกล่าวรวมจำนวน 32.01 ล้านบาทเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 และรับรู้ส่วนที่ยังไม่ได้จ่ายชำระจำนวน 12.27 ล้านบาทเป็นเจ้าหนี้อื่นซึ่งแสดงในงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการแล้ว

บริษัทได้ทำหนังสือขอให้คู่สัญญาซึ่งให้บริการด้านกฎหมายแก่บริษัทนำส่งหลักฐานการปฏิบัติงานให้กับบริษัทเพื่อใช้ประกอบการบันทึกบัญชีอย่างเหมาะสม ซึ่งบริษัทไม่ได้รับหลักฐานการปฏิบัติงานจากคู่สัญญาในเดือนสิงหาคม 2563 บริษัทได้ทำหนังสือบอกเลิกสัญญาว่าจ้างและขอเรียกเงินคืนจากคู่สัญญา โดยคู่สัญญาได้แจ้งให้บริษัททราบว่าสัญญาการให้บริการดังกล่าวมีผลตามกฎหมายแล้วและได้ตอบปฏิเสธการคืนเงินให้กับบริษัทในเดือนกันยายน 2563 บริษัทได้มอบหมายทนายความฟ้องร้องคู่สัญญาและผู้ที่เกี่ยวข้องต่อศาลเพื่อให้ได้สวนและพิสูจน์หลักฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและเรียกร้องให้คู่สัญญาและผู้ที่เกี่ยวข้องร่วมกันชดเชยค่าเสียหายจำนวน 9.40 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ยคืนให้กับบริษัท อย่างไรก็ตาม ในเดือนธันวาคม 2563 คู่สัญญาได้ฟ้องร้องต่อศาลเรียกร้องให้บริษัทชำระค่าบริการค้างชำระจำนวน 12.00 ล้านบาท (แสดงรายการรวมอยู่ในรายการเจ้าหนี้อื่น) พร้อมดอกเบี้ยให้กับคู่สัญญา ต่อมาเมื่อวันที่ 18 มกราคม 2565 ศาลชั้นต้นได้พิพากษาให้บริษัทชำระเงินให้กับบริษัทคู่สัญญาเป็นเงินจำนวน 12.00 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 5.0 - 7.5 ต่อปีของเงินต้นดังกล่าวนับถัดจากวันฟ้อง อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มอบหมายทนายความดำเนินการอุทธรณ์คัดค้านคำพิพากษาศาลชั้นต้นต่อศาลอุทธรณ์ และศาลรับอุทธรณ์แล้วเมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2565

นอกจากนี้บริษัทได้ทำหนังสือขอให้คู่สัญญาหลายราย ซึ่งให้บริการที่ปรึกษาทางธุรกิจและทางกฎหมายแก่บริษัทนำส่งหลักฐานการปฏิบัติงานให้กับบริษัทเพื่อใช้ประกอบการบันทึกบัญชีอย่างเหมาะสม ซึ่งบริษัทไม่ได้รับหลักฐานการปฏิบัติงาน

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

จากคู่สัญญา ในเดือนกรกฎาคม 2563 บริษัทได้ทำหนังสือบอกเลิกสัญญาว่าจ้างและขอเรียกเงินคืนจากคู่สัญญาจำนวน 10.36 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม ที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทได้ตรวจสอบข้อเท็จจริงแล้วไม่พบว่ามีความผิดฐานที่จะแสดงว่า คู่สัญญาหลายรายดังกล่าวมิได้ทำหน้าที่ให้คำปรึกษาแก่บริษัทหรือไม่อย่างไร และเห็นว่าบริษัทไม่ควรดำเนินการฟ้องร้องคดีดังกล่าว เพราะมีความเสี่ยงที่จะแพ้คดีและบริษัทอาจถูกคู่สัญญาหลายรายฟ้องกลับเช่นกัน

ต่อมาวันที่ 16 สิงหาคม 2565 คู่ความทั้งสองตกลงประนีประนอมยอมความโดยบริษัทตกลงชำระเงินจำนวน 5,000,000 บาท และโอนหุ้นสามัญของ บริษัท แมคทริก จำกัด (มหาชน) ซึ่งบริษัทถืออยู่จำนวน 12,224,800 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.08 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดในบริษัท แมคทริก จำกัด (มหาชน) ให้แก่ บริษัท เอ็ม แอนด์ ทีลอร์ ออฟฟิศ จำกัดหรือบุคคลที่บริษัท เอ็ม แอนด์ ทีลอร์ ออฟฟิศ จำกัด กำหนด ซึ่งบริษัท เอ็ม แอนด์ ทีลอร์ ออฟฟิศ จำกัด กำหนดให้โอนหุ้นดังกล่าวให้แก่ นางสาวสุทธิดา ลีสวัสดิ์ตระกูล

15 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการอื่น	30,000,000	45,000,000	30,000,000	-

บริษัท ไดมเทเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด) (บริษัทย่อย) ได้กู้ยืมเงินตามสัญญาจำนวน 45.00 ล้านบาท กับบริษัท บีคอนด์ แคปปิตอล จำกัด มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 15 ต่อปี และชำระดอกเบี้ยล่วงหน้า 6 เดือน โดยบริษัทย่อยจะต้องจ่ายเงินคืนภายในวันที่ 16 ตุลาคม 2563 เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11

ในเดือนธันวาคม 2563 บริษัท บีคอนด์ แคปปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นผู้ให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยได้ฟ้องร้องบริษัทย่อยต่อศาลจังหวัดสมุทรปราการเรียกร้องให้บริษัทย่อยชำระหนี้เงินกู้ยืมพร้อมทั้งค่าใช้จ่ายในการทวงถามหนี้จำนวน 46.25 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.50 ต่อปี และเบี้ยปรับในอัตราร้อยละ 3.00 ต่อปี โดยกล่าวหาว่าบริษัทย่อยได้ทำผิดสัญญากู้ยืมเงิน เนื่องจากบริษัทย่อยไม่จ่ายชำระคืนหนี้เงินกู้ยืมเมื่อครบกำหนดตามสัญญา ต่อมาในเดือนมีนาคม 2564 บริษัทย่อยได้ยื่นคำให้การและฟ้องแย้งต่อศาลจังหวัดสมุทรปราการ เรียกร้องให้ศาลพิพากษาว่า บริษัทย่อยได้รับเงินกู้ยืมเพียง 38.05 ล้านบาท บริษัทย่อยจึงมีหน้าที่ต้องชำระเงินกู้ยืมคืนเพียง 38.05 ล้านบาท นอกจากนี้บริษัท บีคอนด์ แคปปิตอล จำกัดยังกำหนดให้บริษัทย่อยชำระเงินคืนจำนวน 45.00 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยที่เรียกเก็บจากบริษัทย่อยสำหรับระยะเวลา 6 เดือนคิดเป็นร้อยละ 36.60 ต่อปี ซึ่งเป็นอัตราที่เกินกว่ากฎหมายกำหนดอย่างมาก รวมทั้งขอให้บริษัท บีคอนด์ แคปปิตอล จำกัด จดทะเบียนได้ถอนจำนองหลักประกันให้กับบริษัทย่อย ต่อมาเมื่อวันที่ 17 มกราคม 2565 ศาลชั้นต้นได้พิพากษาให้บริษัทย่อยชำระเงินให้กับบริษัท บีคอนด์ แคปปิตอล จำกัด จำนวน 45.00 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี นับตั้งแต่วันที่ 17 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 10 เมษายน 2564 และอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี นับตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2564 เป็นต้นไป จนกว่าบริษัทย่อยจะชำระเงิน พร้อมทั้งจ่ายเบี้ยปรับในอัตราร้อยละ 1.00 นับตั้งแต่วันที่ 17 ตุลาคม 2563 เป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเงิน อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยได้มอบหมายให้ทนายความดำเนินการอุทธรณ์คัดค้านคำพิพากษาศาลชั้นต้นและศาลรับ

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

อุทธรณ์แล้ว เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2565 ต่อมาได้ยื่นคำร้องขอถอนอุทธรณ์ ฉบับลงวันที่ 16 สิงหาคม 2565 ศาลมีคำสั่งอนุญาตถอนอุทธรณ์ โดยเมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2565 บริษัท ไดมเทเพ้นท์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอเชียน คอร์โรชั่น คอนโทรล เทคโนโลยี จำกัด) (บริษัทย่อย) ได้ชำระเงินจำนวน 44.90 ล้านบาทให้กับบริษัท บียอนด์ แคปิตอล จำกัด เมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2565 บริษัทมีการทำสัญญาผู้ยืมเงินกับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันจำนวน 4 ฉบับ บริษัทได้รับเงินกู้ยืมแล้วจำนวน 30 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 9 โดยผู้ถือหุ้นของบริษัทนำหุ้นสามัญของบริษัท จำนวน 122,451,000 หุ้น เป็นหลักประกันการชำระหนี้

#### 16 หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
หนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการอื่น	6,329,355	2,533,932	5,917,789	1,394,995
หนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	137,065	226,919
รวม	6,329,355	2,533,932	6,054,854	1,621,914

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	2,533,931	6,783,334	1,621,914	2,565,894
ทำสัญญาเพิ่มในระหว่างปี	5,244,704	3,898,817	5,244,703	2,462,879
ยกเลิกสัญญา	(386,140)	(1,639,850)	-	(649,441)
จ่ายชำระระหว่างปี	(1,063,140)	(6,508,369)	(811,763)	(2,757,418)
ยอดคงเหลือปลายปี	6,329,355	2,533,932	6,054,854	1,621,914

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาเช่ากับคู่สัญญาหลายแห่งเพื่อเช่ายานพาหนะเครื่องถ่ายเอกสาร และอาคารสำนักงานกับบริษัทอื่นจำนวน 5 สัญญา (2564 : จำนวน 4 สัญญา) สัญญาเช่ากำหนดชำระค่าเช่าเป็นงวดรายเดือนตั้งแต่เดือนละ 5,300 - 58,850 บาท (2564 : เดือนละ 5,300 - 33,000 บาท) โดยมีระยะเวลาการเช่า 2 - 5 ปี (2564 : ระยะเวลาการเช่า 2 - 5 ปี)

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

17 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานกรณีเกษียณอายุ	3,728,342	4,159,203	1,239,653	674,544
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานระยะยาวอื่น	407,126	369,740	34,173	29,022
รวม	4,135,468	4,528,943	1,273,826	703,566

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานกรณีการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุตามข้อกำหนดของกฎหมายแรงงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	4,159,203	4,251,641	674,544	1,326,806
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	790,126	307,333	551,382	76,933
ต้นทุนดอกเบี้ย	63,636	44,729	13,727	12,599
(กำไร)ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	(52,710)	-	15,612
ขาดทุนจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	(382,217)	-	(757,406)
จ่ายชำระผลประโยชน์พนักงาน	(1,277,876)	(9,573)	-	-
ลดลงจากการขายบริษัทย่อยและเสียอำนาจในการควบคุม	(6,747)	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	3,728,342	4,159,203	1,239,653	674,544

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานระยะยาวอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาระผูกพันผลประโยชน์ต้นปี	369,740	-	29,022	-
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	31,936	364,119	4,598	28,536
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	5,450	5,621	553	486
ภาระผูกพันผลประโยชน์ปลายปี	407,126	369,740	34,173	29,022



บริษัท ไดมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

สมมติฐานในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
อัตราคิดลด ณ วันสิ้นปี	1.67 - 2.14%	1.67 - 2.14%	2.14%	2.14%
อัตรการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	3.50 - 5.00%	3.50 - 5.00%	5%	5%
อัตราส่วนของพนักงานที่คาดว่าจะลาออกก่อนเกษียณ	11.46 - 34.38%	11.46 - 34.38%	11.46 - 34.38%	11.46 - 34.38%

การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานในการประมาณการภาระผูกพัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
	2565	2564	2565	2564
ถ้าอัตราคิดลดเพิ่มขึ้น 1%	(233,956)	(233,956)	(40,472)	(40,472)
ถ้าอัตราคิดลดลดลง 1%	258,946	258,946	44,936	44,936
ถ้าอัตรการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนเพิ่มขึ้น 1.00%	234,104	234,104	41,800	41,800
ถ้าอัตรการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนลดลง 1.00%	(215,976)	(215,976)	(38,453)	(38,453)
ถ้าอัตราส่วนของพนักงานที่คาดว่าจะลาออกก่อนเกษียณเพิ่มขึ้น 20.00%	(581,165)	(581,165)	(100,826)	(100,826)
ถ้าอัตราส่วนของพนักงานที่คาดว่าจะลาออกก่อนเกษียณลดลง 20.00%	722,402	722,402	126,290	126,290

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานโดยไม่คิดลด มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ไม่เกิน 1 ปี	-	716,957	-	142,541
มากกว่า 2 ปี - 5 ปี	1,937,552	1,436,726	501,845	44,789
มากกว่า 5 ปี	2,372,055	2,849,092	185,411	618,678
รวม	4,309,607	5,002,775	687,256	806,008

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานของกลุ่มบริษัท ประมาณ 7 - 11 ปีในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (2564 : ประมาณ 7 - 11 ปีในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

18 สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

รายละเอียดของหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม			31 ธันวาคม 2565
	1 มกราคม 2565	บันทึกเป็น (ค่าใช้จ่าย) รายได้ใน		
กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี		ส่วนของผู้ถือ หุ้นสำหรับปี		
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัด บัญชี				
- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(11,179,325)	(8,951)	-	(11,188,276)
- สินทรัพย์สิทธิการใช้	(101,247)	-	-	(101,247)
ลดลงจากการขายบริษัทย่อยและเสีย อำนาจในการควบคุม	-	34,377	-	34,377
รวม	(11,280,572)	25,426	-	(11,255,146)

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม			31 ธันวาคม 2564
	1 มกราคม 2564	บันทึกเป็น (ค่าใช้จ่าย) รายได้ใน		
กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี		ส่วนของผู้ถือ หุ้นสำหรับปี		
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัด บัญชี				
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - กิจการอื่น	(18,255)	18,255	-	-
- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(542,626)	517,201	(11,153,900)	(11,179,325)
- สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(101,247)	-	(101,247)
รวม	(560,881)	434,209	(11,153,900)	(11,280,572)

บริษัท ไดมอนด์ (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)			
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
บันทึกเป็น (ค่าใช้จ่าย) รายได้ใน			
1 มกราคม	กำไร(ขาดทุน)	ส่วนของผู้ถือ	31 ธันวาคม
2565	สำหรับปี	หุ้นสำหรับปี	2565
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-	-	-
- สินทรัพย์สิทธิการใช้	(1,008)	-	(1,008)
รวม	(1,008)	-	(1,008)

(หน่วย : บาท)			
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
บันทึกเป็น (ค่าใช้จ่าย) รายได้ใน			
1 มกราคม	กำไร(ขาดทุน)	ส่วนของผู้ถือ	31 ธันวาคม
2564	สำหรับปี	หุ้นสำหรับปี	2564
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(439,744)	439,744	-
- สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(1,008)	(1,008)
รวม	(439,744)	438,736	(1,008)

19 ทุนเรือนหุ้น

การเปลี่ยนแปลงของทุนเรือนหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

	(หน่วย : หุ้น)	(หน่วย : บาท)
	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
ทุนจดทะเบียน (มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท)		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	2,422,685,349	1,211,342,675
เพิ่มทุน ในระหว่างปี	1,608,600,000	804,300,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	4,031,285,349	2,015,642,675
ออกหุ้นเพิ่มระหว่างปี	477,603,669	238,801,834
ลดหุ้นระหว่างปี	(1,209,608,192)	(604,804,096)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	3,299,280,826	1,649,640,413

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย : หุ้น)		(หน่วย : บาท)		
	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ส่วนต่ำกว่า มูลค่าหุ้น	รวม
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว					
(มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท)					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	1,615,123,566	807,561,783	154,863,095	(430,699,618)	531,725,260
เพิ่มทุนในระหว่างปี	250,000,000	125,000,000	22,500,000	-	147,500,000
ค่าใช้จ่ายในการจำหน่าย หุ้นสามัญ	-	-	(2,777,422)	-	(2,777,422)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,865,123,566	932,561,783	174,585,673	(430,699,618)	676,447,838
เพิ่มทุนระหว่างปี	573,000,000	286,500,000	21,960,000	-	308,460,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,438,123,566	1,219,061,783	196,545,673	(430,699,618)	984,907,838

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติ ดังนี้

- ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 604,804,096 บาท จากจำนวน 2,015,642,674 บาทเป็น 1,410,838,578 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญจดทะเบียนที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน 1,209,608,192 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
- พิจารณานุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนอีกจำนวน 27,301,834.50 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 1,410,838,578.50 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 1,438,140,413 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 54,603,669 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
- บริษัทได้ดำเนินการเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนชำระแล้วจากจำนวน 1,865,123,566 บาท เป็นจำนวน 2,015,123,566 บาท ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2565

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2564 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติ ดังนี้

- เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 804,300,000 บาท จากจำนวน 1,211,342,674 บาทเป็น 2,015,642,674 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,608,600,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
- จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้บุคคลในวงจำกัดจำนวน 1,608,600,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.59 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 949,074,000 บาท
- บริษัทได้ดำเนินการเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2564 สำหรับการเพิ่มทุนจดทะเบียน
- เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2564 บริษัทได้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้บุคคลในวงจำกัด จำนวน 250,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.59 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 147,500,000 บาท
- บริษัทได้ดำเนินการเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนชำระแล้วจากจำนวน 807,685,998 บาท เป็นจำนวน 932,561,783 บาท ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2564

บริษัท ไดมेट (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

- บริษัทได้ดำเนินการเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนชำระแล้วจากจำนวน 932,561,783 บาท เป็นจำนวน 1,007,561,783 บาท ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2565

ใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญ (DIMET - W3)

เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2563 บริษัทได้ออกใบสำคัญสิทธิ (DIMET - W3) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 466,923 หน่วย โดยใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (DIMET - W3) มีรายละเอียดโดยสรุปดังนี้

- เป็นแบบระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้และเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดเอ็ม เอ ไอ
- อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ 2 ปี
- วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ 20 เมษายน 2563
- อัตราการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญ 1.8679 หุ้น
- ราคาใช้สิทธิ 0.3479 บาทต่อหุ้น
- กำหนดการใช้สิทธิทุกวันที่ 20 ของเดือนพฤษภาคม สิงหาคม พฤศจิกายนและกุมภาพันธ์ และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายคือวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ (DIMET - W3) คงเหลือทั้งสิ้น 466,923 หน่วย ได้พ้นสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565

ใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญ (DIMET - W4)

เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2563 บริษัทได้ออกใบสำคัญสิทธิ (DIMET - W4) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 806,553,450 หน่วยโดยใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (DIMET - W4) มีรายละเอียดโดยสรุปดังนี้

- เป็นแบบระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้ และเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดเอ็ม เอ ไอ
- อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ 3 ปี
- วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ 16 พฤศจิกายน 2563
- อัตราการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้น
- ราคาใช้สิทธิ 0.50 บาทต่อหุ้น
- กำหนดการใช้สิทธิทุกวันทำการสุดท้ายของเดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายนและธันวาคมของทุกปี วันใช้สิทธิครั้งแรกคือวันที่ 31 มีนาคม 2564 และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายคือวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 3 ปีนับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ (DIMET - W4) ที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิมีจำนวน 806,553,450 หน่วย

การจัดการความเสี่ยงในส่วนของทุน

วัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัทในการบริหารทุนของกลุ่มบริษัทนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกลุ่มบริษัทเพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อลดต้นทุนทางการเงินของทุน

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน กลุ่มบริษัทอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น การคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น การออกหุ้นใหม่ หรือการขายทรัพย์สินเพื่อลดภาระหนี้

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

20 สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 บริษัทต้องจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทสำรองตามกฎหมายไม่สามารถนำมาจ่ายเงินปันผลได้

21 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นชั้นปรับลด

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นชั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารขาดทุนสำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายในระหว่างปี

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยที่ออกและชำระแล้วได้ปรับปรุงด้วยจำนวนหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดโดยสมมติว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้แปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด ซึ่งคำนวณจากจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทต้องออกเพื่อแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดทั้งหมดให้เป็นหุ้นสามัญโดยสมมติว่าหากนำเงินที่ได้รับจากการใช้สิทธิจากใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวมาซื้อหุ้นสามัญกลับคืนในราคาตลาดหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด ได้แก่ ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญในกรณีที่ราคาตามสิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิมีมูลค่าต่ำกว่าราคาตลาด

22 รายได้อื่น

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้จากการตีทรัพย์สินชำระหนี้	68,551,913	-	67,726,071	-
รายได้อื่นจากการขาย	2,039,692	-	-	-
โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	7,397,629	-	37,486,513	-
ดอกเบี้ยรับ	643,657	916,434	1,283,802	-
อื่น ๆ	2,784,903	2,742,741	1,345,242	487,549
<b>รวม</b>	<b>81,417,794</b>	<b>3,659,175</b>	<b>107,841,628</b>	<b>487,549</b>

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

23 (รายได้) ค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีโดยใช้อัตราภาษี  
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ขาดทุนทางบัญชี	(141,952,737)	(89,687,108)	(75,302,161)	(58,145,786)
ภาษีเงินได้คำนวณในอัตราร้อยละ 20	(28,390,547)	(17,937,422)	(15,060,432)	(11,629,157)
บวก (หัก) : ผลกระทบทางภาษีของ ผลแตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษี เงินได้รอดักบัญชี	12,836,894	11,729,458	7,559,271	8,621,932
ผลแตกต่างชั่วคราวงวดก่อนที่ไม่ได้รับรู้เป็น สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอดักบัญชี	-	(793,259)	-	-
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักในการคำนวณกำไรทาง ภาษี	(36,836,597)	379,708	(24,678,461)	39,605
ผลขาดทุนจากการดำเนินงานสำหรับงวด	52,399,201	6,187,306	32,179,622	2,528,884
(รายได้) ค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้	(8,951)	434,209	-	(438,736)

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

24 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	18,201,334	3,663,751	18,063,527	4,703,127
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	38,082,716	217,699	33,958,515	104,874,606
วัสดุและวัตถุดิบใช้ไป	91,436,698	91,253,954	12,489,336	13,297,922
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	28,585,489	35,000,000
ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมเงินลงทุน	5,050,952	811,800	5,050,952	2,051,000
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	43,523,921	39,286,293	15,136,605	20,693,931
ค่าที่ปรึกษา	24,067,197	3,983,239	17,400,520	3,709,801
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	6,301,140	4,042,698	3,098,188	923,349
ผลขาดทุน (โอนกลับ) ด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	31,369,379	57,748,398	31,335,197	13,037,957
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ (โอนกลับ)	(24,019,044)	2,207,679	(24,103,101)	(4,899,129)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	745,184	429,059	510,821	82,979
ค่าบริการ	1,239,136	1,471,128	-	-
ค่าเช่า	360,800	1,926,554	-	903,010
ค่าสาธารณูปโภค	1,940,723	1,874,543	22,160	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	2,428,794	878,242	79,195	-
ค่าขนส่ง	713,444	460,221	277,524	412,628
ค่าธรรมเนียมต่างๆ	7,670,464	7,629,841	6,022,315	6,752,881
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์	-	2,755,510	-	-
ค่าใช้จ่ายรับประกันคุณภาพสินค้า	-	670,856	-	-
ค่าปรับ	-	670,384	-	-
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	3,988,179	1,721,208	176,969	292,997
ค่านายหน้า	713,957	1,650,843	713,957	1,127,817
ค่าใช้จ่ายคดีความ	170,202,149	-	113,983,516	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายบริษัทย่อย	9,236,703	-	9,236,703	-



บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

## 25 ส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทได้ระบุส่วนงานดำเนินงานโดยอ้างอิงจากรายงานภายในของกลุ่มบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวได้รับการสอบทานโดยผู้ที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานเป็นประจำเพื่อการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทจำแนกส่วนงานดำเนินงานตามลักษณะของธุรกิจที่ดำเนินการ โดยกลุ่มบริษัทมีส่วนงานดำเนินงานรวม 5 ส่วนงาน ประกอบด้วย ส่วนงานธุรกิจผลิตและจำหน่ายสี ส่วนงานการให้บริการรับเหมาก่อสร้าง ส่วนงานจำหน่ายวัสดุก่อสร้าง ส่วนงานให้บริการบำรุงรักษาและส่วนงานอื่น

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลกำไรหรือขาดทุนของส่วนงาน โดยพิจารณาจากกำไรขั้นต้นของส่วนงาน โดยไม่ได้รวมรายการรายได้อื่น ดอกเบี้ยรับ กำไร(ขาดทุน)จากการอัตราแลกเปลี่ยน ค่าใช้จ่ายส่วนกลางต่าง ๆ และต้นทุนทางการเงินในการวัดผลกำไรหรือขาดทุนของส่วนงาน

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	ผลิตภัณฑ์	บริการบำรุงรักษา	ส่วนงานอื่น	รวม
	2564	2565	2564	2565
รายได้จากการขายและให้บริการ	129.21	139.19	1.79	131.00
กำไร (ขาดทุน) ต้นต้น	37.09	28.19	0.26	37.35
รายได้อื่น				81.42
ต้นทุนในการจำหน่าย				(25.90)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				(209.02)
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				(5.05)
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				-
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย				(14.68)
ต้นทุนทางการเงิน				(2.90)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากบริษัทร่วม				(3.17)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	129.21	139.19	1.79	131.00
ประเภทของการรับรู้รายได้ :				
- เสริมต้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	-	-	-	-
- เสริมต้นตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	-	0.37	-	-
				(89.69)
				141.53
				0.37

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

26 เครื่องมือทางการเงิน

26.1 นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินงานธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง กลุ่มบริษัทไม่มีการออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการค้า

26.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยจากเงินฝากธนาคาร เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ซึ่งกลุ่มบริษัทได้มีการควบคุมและบริหารจัดการที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง เพื่อควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงให้เป็นยอมรับได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)					
งบการเงินรวม					
2565					
อัตราดอกเบี้ยคงที่	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ย	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด			
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	12,478,690	-	92,290	12,570,980	0.1% - 0.35%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	78,030,663	78,030,663	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	1,570,560	1,570,560	-
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>					
เข้าหนี้การค้าและเข้าหนี้อื่น	-	-	27,286,315	27,286,315	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	30,000,000	-	-	30,000,000	9%
หนี้สินตามสัญญาเช่า	6,329,355	-	-	6,329,355	4.68%-5.45%

บริษัท ไดมอนด์ (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)					
งบการเงินรวม					
2564					
อัตราดอกเบี้ย คงที่	อัตราดอกเบี้ย		ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด				
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	178,009,815	-	96,084	178,105,899	0.05% - 0.125%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	33,477,888	33,477,888	-
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	-	3,909,764	0.25%
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	61,655,560	61,655,560	-
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	43,882,095	43,882,095	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น - กิจการอื่น	45,000,000	-	-	45,000,000	15.00%
เงินกู้ยืมระยะสั้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,800,000	-	-	2,800,000	4.25%
หนี้สินที่เกิดจากสัญญากิจการอื่น	-	-	2,725,626	2,725,626	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2,533,932	-	-	2,533,932	4.68% - 5.45%

(หน่วย : บาท)					
งบการเงินเฉพาะกิจการ					
2565					
อัตราดอกเบี้ย คงที่	อัตราดอกเบี้ย		ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด				
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5,670,312	-	32,375	5,702,687	0.1% - 0.35%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	65,166,973	65,166,973	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	31,360	31,360	-
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	8,096,573	8,096,573	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	6,054,854	-	-	6,054,854	5.25%-5.45%
เงินกู้ยืมระยะสั้น	30,000,000	-	-	30,000,000	9%

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)					
งบการเงินเฉพาะกิจการ					
2564					
อัตราดอกเบี้ย คงที่	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย	(ร้อยละต่อปี)
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	178,790,461	-	96,084	178,886,545	0.05% - 0.125%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	67,630,316	67,630,316	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	60,116,360	60,116,360	-
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	42,106,185	42,106,185	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	7,500,000	-	-	7,500,000	15%
หนี้สินที่เกิดจากสัญญากิจการอื่น	2,238,903	-	-	2,238,903	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,621,914	-	-	1,621,914	4.68% - 5.45%

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

26.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินกู้ยืมและการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ กลุ่มบริษัทประเมินว่ากลุ่มบริษัทจะสามารถตกลงกับผู้ให้กู้รายเดิมเพื่อขยายระยะเวลาของหนี้สินที่จะครบกำหนดภายใน 12 เดือนออกไปได้

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)					
งบการเงินรวม					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	27,286,315	-	-	-	27,286,315
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	30,000,000	-	-	30,000,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	1,136,117	5,193,238	-	6,329,355
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>27,286,315</b>	<b>31,136,117</b>	<b>5,193,238</b>	<b>-</b>	<b>63,615,670</b>

(หน่วย : บาท)					
งบการเงินรวม					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	43,882,095	-	-	43,882,095
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	2,800,000	-	-	2,800,000
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการอื่น	-	45,000,000	-	-	45,000,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	1,269,077	1,264,855	-	2,533,932
<b>รวม</b>	<b>-</b>	<b>92,951,172</b>	<b>1,264,855</b>	<b>-</b>	<b>94,216,027</b>

บริษัท ไดมอนด์ (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน		มากกว่า	รวม
	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	8,096,573	-	-	8,096,573
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	30,000,000	-	30,000,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	866,896	5,187,958	6,054,854
<b>รวม</b>	<b>8,096,573</b>	<b>30,866,896</b>	<b>5,187,958</b>	<b>44,151,427</b>

(หน่วย : บาท)				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน		มากกว่า	รวม
	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น -				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	42,106,185	-	42,106,185
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	7,500,000	-	7,500,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	364,774	1,257,140	1,621,914
<b>รวม</b>	<b>-</b>	<b>49,970,959</b>	<b>1,257,140</b>	<b>51,228,099</b>

บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

26.4 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัทมีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี และวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

27 ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึงรายการที่มูลค่ายุติธรรมใกล้เคียงกับราคาตามบัญชีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม							
	ข้อมูลระดับที่ 1		ข้อมูลระดับที่ 2		ข้อมูลระดับที่ 3		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์								
เงินลงทุนในตราสารทุน								
จดทะเบียน	0.03	0.03	-	-	-	-	0.03	0.03
เงินลงทุนในตราสารทุน								
ไม่จดทะเบียน	-	-	1.54	47.27	-	14.36	1.54	61.63
รวมสินทรัพย์	0.03	0.03	1.54	47.27	-	14.36	1.57	61.66



บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย : ล้านบาท)							
	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ข้อมูลระดับที่ 1		ข้อมูลระดับที่ 2		ข้อมูลระดับที่ 3		รวม	
2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	
สินทรัพย์								
เงินลงทุนในตราสาร								
ทุนจดทะเบียน	0.03	0.03	-	-	-	-	0.03	0.03
เงินลงทุนในตราสาร								
ทุนไม่จดทะเบียน	-	-	-	45.73	-	14.36	-	60.09
รวมสินทรัพย์	0.03	0.03	-	45.73	-	14.36	0.03	60.12

## 28 ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

- 28.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยมีภาวะผูกพันตามสัญญาว่าจ้างรักษาความปลอดภัยจำนวน 1 สัญญา โดยมีระยะเวลา 1 ปี บริษัทย่อยมีข้อผูกพันที่ต้องจ่ายค่าบริการเดือนละ 40,000 บาท (31 ธันวาคม 2564 : เดือนละ 40,000 บาท)
- 28.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาวะผูกพันตามสัญญาว่าจ้างบริการรักษาทำความสะอาดจำนวน 2 สัญญา กับ 2 บริษัท โดยมีระยะเวลา 1 ปี บริษัทและบริษัทย่อยมีข้อผูกพันที่ต้องจ่ายค่าบริการเดือนละ 34,100 บาท
- 28.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีภาวะผูกพันตามสัญญาจ้างที่ปรึกษาด้านกฎหมายจำนวน 2 สัญญา บริษัทมีข้อผูกพันที่ต้องจ่ายค่าบริการอัตราชั่วโมงละ 4,000-15,000 บาท (31 ธันวาคม 2564 : จำนวน 2 สัญญา ค่าบริการเดือนละ 50,000 บาท และอัตราชั่วโมงละ 7,000 บาท)
- 28.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสัญญาสิทธิการผลิต จำหน่ายและการช่วยเหลือทางเทคนิคจากต่างประเทศ 2 แห่ง ดังนี้
- เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2560 บริษัทได้เข้าทำสัญญาสำหรับระยะเวลา 5 ปี ระหว่างบริษัทและ Carboline International Corporation ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศสหรัฐอเมริกาเพื่อผลิตและจำหน่ายสารเคลือบสีธรรมชาติ สารเคลือบสีและสีป้องกันอวกาศ โดยบริษัทต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการใช้สิทธิในอัตราร้อยละของราคาขายสุทธิแต่ไม่น้อยกว่าจำนวนขั้นต่ำตามที่ระบุไว้ในสัญญา
  - เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2565 บริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาสำหรับระยะเวลา 5 ปี ระหว่างบริษัทย่อยและ HEMPEL (WATTYL) AUSTRALIA PTY LTD (เดิมชื่อ Valspar Paint) ของประเทศออสเตรเลีย ในการผลิตและจำหน่ายสีเคลือบไม้และสีทาอาคาร โดยบริษัทย่อยต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการใช้สิทธิในอัตราร้อยละของราคาขายสุทธิแต่ไม่น้อยกว่าจำนวนขั้นต่ำยกเว้นเกิดเหตุสุดวิสัยตามที่ระบุไว้ในสัญญา
- 28.5 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาวะผูกพันตามสัญญาจ้างที่จัดทำเงินเดือนระยะเวลา 1 ปี กับบริษัทแห่งหนึ่ง จำนวน 2 สัญญา บริษัทมีภาวะผูกพันค่าบริการเดือนละ 75 บาทต่อคน แต่ไม่น้อยกว่าจำนวนขั้นต่ำที่ระบุไว้ในสัญญา

บริษัท ไดมเทท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

- 28.6 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาจ้างที่ปรึกษาเกี่ยวกับการบริหารทีมขาย, การผลิตสี, การทำแบรนด์บริษัท จำนวน 3 สัญญา และ การปรับปรุงสี และการวิจัยพัฒนาผลิตภัณฑ์ จำนวน 1 สัญญา บริษัทมีข้อผูกพันที่ต้องจ่ายค่าบริการเดือนละ 45,000 - 220,000 บาท
- 28.7 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาที่ปรึกษางานจัดซื้อกับบริษัทแห่งหนึ่ง โดยมีระยะเวลา 3 ปี บริษัทย่อยมีข้อผูกพันที่ต้องจ่ายค่าบริการเดือนละ 80,000 บาท
- 28.8 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาที่ปรึกษาแนะนำเกี่ยวกับการดำเนินงานฝ่ายบัญชีกับบริษัทแห่งหนึ่ง โดยมีระยะเวลา 1 ปี บริษัทย่อยมีข้อผูกพันที่ต้องจ่ายค่าบริการเดือนละ 50,000 บาท
- 28.9 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาที่ปรึกษาการขายและการตลาดกับบุคคลภายนอกโดยไม่มีกำหนดระยะเวลา บริษัทย่อยมีข้อผูกพันที่ต้องจ่ายค่าบริการเดือนละ 30,000 บาท
- 28.10 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาที่ปรึกษาแนะนำเกี่ยวกับงานประมูล โครงการกับบริษัทแห่งหนึ่งมีข้อผูกพันที่ต้องจ่ายเมื่อการประมูลงาน โครงการชนะ บริษัทมีข้อผูกพันที่ต้องจ่ายค่าจ้างให้ร้อยละ 6 ของมูลค่าราคากลาง
- 28.11 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาอนุญาตให้ใช้ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ โดยไม่มีกำหนดระยะเวลา จำนวน 0.73 ล้านบาท
- 28.12 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาจ้างชั่วคราวเกี่ยวกับวางแผนและดำเนินงานด้านพัฒนาธุรกิจ จำนวน 1 สัญญา โดยมีระยะเวลา 1 ปี บริษัทมีข้อผูกพันที่ต้องจ่ายค่าบริการเดือนละ 30,000 บาท
- 28.13 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาจ้างชั่วคราวเกี่ยวกับวางแผนและดำเนินงานด้านพัฒนาธุรกิจด้าน Digital Marketing จำนวน 1 สัญญา โดยมีระยะเวลา 1 ปี บริษัทมีข้อผูกพันที่ต้องจ่ายค่าบริการเดือนละ 25,000 บาท

บริษัท ไดมอนด์ (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

## 29 คดีความ

29.1 ในเดือนกรกฎาคม 2563 นายยู๋ หว่า แซ่ลิ ได้ฟ้องร้องบริษัทต่อศาลแพ่งเรียกค่าเสียหายพร้อมดอกเบี้ยจากบริษัท จำนวน 29.38 ล้านบาท โดยกล่าวหาว่าบริษัทได้ทำผิดสัญญาของซื้อหุ้นเพิ่มทุน อย่างไรก็ตาม บริษัทไม่ได้ทำผิดสัญญาตามที่นักลงทุนกล่าวหาแต่อย่างใด เนื่องจากศาลจังหวัดสมุทรปราการ มีคำสั่งให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัดระงับการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้ว (เพิ่มทุน) ที่จัดสรรและเสนอขายให้กับบุคคลในวงจำกัด รวมทั้งบริษัทได้รับแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2563 ว่าบริษัทได้เสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด โดยไม่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. จึงเป็นเหตุให้บริษัทยกเลิกการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับบุคคลในวงจำกัด ต่อมาได้ยื่นคำร้องขอถอนฟ้อง ฉบับลงวันที่ 16 สิงหาคม 2565 ศาลมีคำสั่งอนุญาตให้โจทก์ถอนฟ้อง เนื่องจากคู่ความได้ตกลงระงับข้อพิพาทโดยการทำบันทึกข้อตกลงประนีประนอมยอมความแล้ว

คดีระหว่างบริษัทในฐานะจำเลย และนายยู๋ หว่า แซ่ลิ ในฐานะโจทก์ โดยคู่ความทั้งสองตกลงประนีประนอมยอมความ โดยบริษัทตกลงดังต่อไปนี้

1. บริษัทจะโอนสิทธิเรียกร้องในหนี้เงินค่าสินค้าที่บริษัทมีต่อบริษัท ไอเจน พาวเวอร์เทค จำกัด จำนวนทั้งสิ้น 8,416,913 บาทพร้อมดอกเบี้ย
2. ดำเนินการให้บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โอนสิทธิเรียกร้องในหนี้เงินกู้ที่บริษัท ไอเจน เอนเนอร์ยี จำกัด มีต่อบริษัท ไอเจน พาวเวอร์เทค จำกัด เป็นจำนวนเงิน 2,189,040 บาท

29.2 ในเดือนพฤษภาคม 2564 Mr. Mattia Regosa และ Mrs. Marta Regosa (ในฐานะที่เป็นคู่สัญญาในการจำหน่ายหุ้นสามัญของ IAM Industrial Asset Management Srl ซึ่งเป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัด จดทะเบียนจัดตั้งตามกฎหมายของประเทศอิตาลี) ได้ฟ้องร้องต่อศาลแพ่งเรียกค่าเสียหายพร้อมดอกเบี้ยจากบริษัทจำกัด จากเหตุที่บริษัทจำกัด (ประเทศไทย) ได้ฟ้องร้องต่อศาลแพ่งเรียกค่าเสียหายจากบริษัทจำกัด (ประเทศไทย) ให้บริษัทชำระหนี้ค่าซื้อหุ้นสามัญของ IAM Industrial Asset Management Srl ตามสัญญาซื้อขายหุ้นส่วนที่เหลือจำนวน 110.73 ล้านบาท พร้อมทั้งค่าเสียหายจากการเสียโอกาสทางธุรกิจเนื่องจากการผิดนัดชำระค่าหุ้นอีกจำนวน 26.81 ล้านบาท รวมจำนวน 137.54 ล้านบาท โดยกล่าวหาว่าบริษัทได้ทำผิดสัญญาไม่ชำระค่าซื้อหุ้นสามัญพร้อมทั้งรับโอนหุ้นสามัญของ IAM Industrial Asset Management Srl ตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทไม่ได้ทำผิดสัญญาตามข้อกล่าวหาแต่อย่างใด เนื่องจากตามบันทึกข้อตกลงและสัญญาระบุว่า หากการซื้อขายหุ้นไม่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นหรือหน่วยงานของรัฐ ให้ถือว่าสัญญาสิ้นสุดลง และผู้ขายจะคืนเงินมัดจำให้แก่บริษัททันที เมื่อผู้ถือหุ้นไม่ชำระเงินเพิ่มทุนและสำนักงาน ก.ล.ต. ไม่อนุญาตให้ขายหุ้นเพิ่มทุน (PP) สัญญาจึงสิ้นสุดลง และผู้ขายต้องคืนเงินมัดจำต่อไป

ทั้งนี้ คดีความดังกล่าวอยู่ในกระบวนการทางศาล โดยบริษัทเชื่อว่าท้ายที่สุดแล้วผลการพิจารณาของศาลจะไม่เกิดความเสียหายแก่กลุ่มบริษัท ดังนั้นบริษัทจึงไม่ได้บันทึกค่าเมื่อผลเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากเรื่องดังกล่าวในงบการเงิน

ต่อมาได้ยื่นคำร้องขอถอนฟ้อง ฉบับลงวันที่ 16 สิงหาคม 2565 ศาลมีคำสั่งอนุญาตให้โจทก์ถอนฟ้องและให้จำหน่ายคดีออกจากสารบบความ เนื่องจากคู่ความได้ตกลงระงับข้อพิพาทโดยการทำบันทึกข้อตกลงประนีประนอมยอมความแล้ว

บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

คดีระหว่างบริษัทในฐานะจำเลย และนายมัทเทีย เร โกซา และนางมาร์ตา เร โกซาในฐานะโจทก์โดยคู่ความทั้งสองตกลงประนีประนอมยอมความโดยบริษัทตกลงดังต่อไปนี้

1. ดำเนินการให้บริษัท โดเมทเพ้นท์ จำกัด โอนสิทธิเรียกร้องในหนี้เงินค่าสินค้าจ้างทำของที่มีต่อบริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง รวมเป็นเงินจำนวน 38,399,020 บาท โดยจะโอนสิทธิเรียกร้องในหนี้ดังกล่าวหลังหักกลบลบหนี้กับบริษัทตามตัวสัญญาใช้เงินของบริษัทที่ออกให้แก่บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด จำนวน 2,800,000 บาท คงเหลือสิทธิเรียกร้องในหนี้ดังกล่าวจำนวน 35,599,020 บาท โดยบริษัทจะโอนสิทธิเรียกร้องดังกล่าวให้แก่ นายมัทเทีย เร โกซา และ นางมาร์ตา เร โกซา หรือบุคคลที่นายมัทเทีย เร โกซา และนางมาร์ตา เร โกซา กำหนด
  2. ดำเนินการให้บริษัท ไอเจน เอนเออร์ยี จำกัด โอนสิทธิเรียกร้องในหนี้เงินกู้ยืมที่มีต่อบริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำนวน 15,630,534 บาท
  3. โอนหุ้นสามัญของบริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำนวน 378,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 14 ของหุ้นทั้งหมดในบริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง ให้แก่บริษัท เอ็ม แอนด์ ทีลอร์ว ออฟฟิศ จำกัด
- 29.3 ในเดือนมิถุนายน 2563 ผู้ถือหุ้นของบริษัทจำนวน 5 รายได้ยื่นคำร้องขอให้ศาลมีคำสั่งเพิกถอนมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 ซึ่งได้อนุมัติแต่งตั้งกรรมการบริษัทเพิ่มเติมและได้อนุมัติการเปลี่ยนแปลงอำนาจกรรมการที่จัดขึ้นเมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2563 ของบริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) ซึ่งจัดประชุมโดยบริษัท สกาย ทาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2563 ศาลชั้นต้นพิพากษายกคำร้องของผู้ยื่นคำร้อง ต่อมาเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 ผู้ยื่นคำร้องได้ขออุทธรณ์ต่อศาลอุทธรณ์ และบริษัท ได้ยื่นแก้อุทธรณ์เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2564 ต่อมาเมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2565 ผู้ยื่นคำร้องขอให้ศาลมีคำสั่งเพิกถอนมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563
- 30 การอนุมัติงบการเงิน
- งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม  
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน  
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี  
และเลขานุการบริษัท



**DIMET**



## พล.ต.อ.อดิษฐ์ งามจิตสุขศรี

### ตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ
- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการบริหารความเสี่ยง

### วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

- 7 กันยายน 2564

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- - ไม่มี -

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

### ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท การบริหารรัฐกิจ มหาวิทยาลัยเคนทักกีสเตต ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท รัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- ปริญญาตรี รัฐประศาสนศาสตร์ โรงเรียนนายร้อยตำรวจ รุ่นที่ 35

### ประวัติการอบรม

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 188/2021 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร “ผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT)” รุ่นที่ 9
- หลักสูตร “ผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง” รุ่นที่ 14
- หลักสูตร “ผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน” รุ่นที่ 15
- หลักสูตร “วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร” รุ่นที่ 56
- การเมืองการปกครองสำหรับผู้บริหารระดับสูง สถาบันพระปกเกล้า ปปร.8
- International Police Management Program จากประเทศออสเตรเลีย

### ประสบการณ์การทำงาน

- กรรมการ บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบัน)
- ที่ปรึกษา บริษัท เอควิ เอสเตท จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบัน)



พล.ต.อ.อดิศักดิ์ งามจิตสุขศรี

### ประสบการณ์การทำงาน (ต่อ)

- ที่ปรึกษาพิเศษสำนักงานตำรวจแห่งชาติ (สบ 10) (ปัจจุบัน)
- คณะอนุกรรมการด้านการขนส่งทางน้ำและพาณิชย์นาวี สภาหอการค้าแห่งประเทศไทย
- รองประธานคณะกรรมการกำกับติดตามการใช้ประโยชน์จากัญชา ตามคำสั่งกระทรวง สาธารณสุข ที่ 814/2563
- คณะทำงานด้านการดำเนินการคดีของบริษัท ไพรซิเนียไทย จำกัด
- ประธานที่ปรึกษาการจัดทำยุทธศาสตร์การรักษาความปลอดภัยและอำนวยความสะดวกแก่นักท่องเที่ยวของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ
- คณะอนุกรรมการส่งเสริมการท่องเที่ยวทางน้ำ
- คณะอนุกรรมการพัฒนาสิ่งอำนวยความสะดวกด้านการท่องเที่ยว
- เป็นคณะอนุกรรมการพัฒนาความปลอดภัยด้านการท่องเที่ยว
- เป็นคณะอนุกรรมการพัฒนาระบบโลจิสติกส์เพื่อสนับสนุนการท่องเที่ยวไทย
- เป็นคณะอนุกรรมการส่งเสริมการตลาดการท่องเที่ยวไทย
- วิเคราะห์จัดทำยุทธศาสตร์กองบังคับการตำรวจท่องเที่ยว
- วิเคราะห์จัดทำหลักสูตรการช่วยเหลือนักท่องเที่ยวต่างชาติในสถานการณ์ฉุกเฉิน
- จัดทำศูนย์รับแจ้งเหตุ (1155) ของตำรวจท่องเที่ยว
- 11-15 มิ.ย. 2549 ปฏิบัติหน้าที่นายตำรวจเกียรติยศประจำพระองค์จักรพรรดิแห่งประเทศญี่ปุ่นเนื่องในโอกาสฉลองสิริราชสมบัติครบ 60 ปี
- กรรมการบริษัท ขนส่ง จำกัด (บ.ข.ส.)
- กรรมการบริหารองค์การขนส่งสินค้าและพัสดุภัณฑ์ (ร.ส.พ.)
- ที่ปรึกษาผู้ว่าการรถไฟแห่งประเทศไทย (ร.ฟ.ท.)





## นายวิชัย วนวิทย์

### ตำแหน่ง

- รองประธานกรรมการ
- ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

### วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

24 กรกฎาคม 2564

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

ร้อยละ 7.36

### ประวัติการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมอุตสาหการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### ประวัติการอบรม

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 187/2021 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 36/2005 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 215/2016 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- อบรมหลักสูตร “ถอดรหัส 7 นิสัย สร้างความสำเร็จให้ชีวิตและองค์กร” โดยนิคมอุตสาหกรรมบางปู
- อบรมหลักสูตร “Basic Cargo Handling, Airline Business Training Dept” โดย Thai Airway International Public Company Limited.
- อบรม “หลักสูตรการติดตามระบบคุณภาพภายใน” Direct Organizing Supply: SD – M0
- อบรมหลักสูตร “Good Governance & Competitiveness Program” โดยสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย, ตลาดหลักทรัพย์ใหม่ และธนาคารไทยพาณิชย์





นายวิชัย วนวิทย์

### ประวัติการอบรม(ต่อ)

- อบรมหลักสูตรเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับบริหาร สถาบันความปลอดภัยในการทำงาน โครงการ “การยกระดับ มาตรฐาน วิธีการผลิตที่ดี GMP รุ่นที่ 1” โดยสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ
- Business Planning for SMEs Workshop. Bangkok Bank in association with Deloitte Touche Tohmatsu
- Certificate for contribute to the success of the 15th OCA General Assembly Olympic Council of Asia (7-9 December 1996)
- In Search of Professional Manager: MICRO MBA Advance Institute of Multi Studies
- Building Maintenance Fundamental Training Course 1 Japan Building Maintenance Association. Tokyo, Japan

### ประสบการณ์การทำงาน

- ประธานบริษัทและกรรมการ บริษัท ฮาดารี เน็กซ์ จำกัด (ปัจจุบัน)
- รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ บริษัท วนวิทย์ เมทัลเวิร์ค จำกัด (ปัจจุบัน)
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ฮาดารี เทคโนโลยี จำกัด และ บริษัท ฮาดา ออโตแก๊ส จำกัด (ปัจจุบัน)
- กรรมการบริษัท บริษัท ไดมัทเพ้นท์ จำกัด (ปัจจุบัน)
- กรรมการบริษัท บริษัท เอกทวีทรัพย์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (ปัจจุบัน)
- กรรมการผู้จัดการ บริษัท จูน เอส.ดับบลิว.พี จำกัด (ปัจจุบัน)
- ที่ปรึกษา บริษัท Pure Bio Farm และบริษัท มายด์แคร์ บาย ธัยสมุย จำกัด (ปัจจุบัน)
- ที่ปรึกษาและกรรมการผู้จัดการ บริษัท ฮาดารี อิเล็กทริก จำกัด (ปัจจุบัน)
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท เพียว ซุปเปอร์คาร์ จำกัด
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กิจการร่วมค้า (FMHT)
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท กรบดินทร์ อินเตอร์เทรด จำกัด
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ฮาดารี แอลอีดี จำกัด
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ปียอนด์ โมบาย จำกัด (ฮาดารี คอนเน็กซ์)





## ดร.วรดิศ ชนภัทร

### ตำแหน่ง

- กรรมการ
- ประธานกรรมการบริหาร
- กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม  
และสิ่งแวดล้อม

### วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

24 กรกฎาคม 2564

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

ร้อยละ 0.61

### ประวัติการศึกษา

- Post-Doctoral: Researching Associate, The University of Cambridge, UK
- บริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต แขนงวิชาการจัดการธุรกิจและการบริการ สาขาวิทยาการจัดการและบริการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- บริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต กลุ่มวิชาการจัดการเชิงกลยุทธ์ สาขาการจัดการเชิงกลยุทธ์ชั้นสูง มหาวิทยาลัยศรีปทุม (เกียรตินิยม อันดับ 1)
- วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิศวกรรมคณิศร คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยนิปปอน ประเทศญี่ปุ่น
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมคณิศร คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

### ประวัติการอบรม

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 36/2006 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 215/2016 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- อบรม “หลักสูตรการติดตามระบบคุณภาพภายใน” Direct Organizing Supply: SD – M0 (2011)
- อบรมหลักสูตร “Good Governance & Competitiveness Program” โดยสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย, ตลาดหลักทรัพย์ใหม่ และธนาคารไทยพาณิชย์ (2005)
- Building Maintenance Fundamental Training Course 1 Japan Building Maintenance Association. Tokyo, Japan (1993)

### ประสบการณ์การทำงาน

- ประธานกรรมการ บริษัท เอสเคเอส บิลดิ้ง เมนเทนแนนท์ จำกัด (ปัจจุบัน)
- ประธานกรรมการบริหาร บริษัท เอพีฟิอาร์ มีเดีย จำกัด (ปัจจุบัน)
- ประธานกรรมการ กลุ่มโรงแรมในเครือ Bangkok Group (ปัจจุบัน)



ดร.วรติศ ธนภัทร

### ประสบการณ์การทำงาน (ต่อ)

- ประธานกรรมการ บริษัท ออโรรา เคมิคอล จำกัด (ปัจจุบัน)
- กรรมการบริษัท บริษัท ไดมेटเพ้นท์ จำกัด (ปัจจุบัน)
- กรรมการบริษัท ซุปเปอร์ฟาสท์ซีฟฟลาย จำกัด (ปัจจุบัน)
- ที่ปรึกษา บริษัท โซลาร์ พาวเวอร์ แมเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (ปัจจุบัน)
- ที่ปรึกษา AE Power Godo Kasuha (ประเทศญี่ปุ่น) (ปัจจุบัน)
- ที่ปรึกษา Higashi Nihon Mega Solar 3 (ประเทศญี่ปุ่น) (ปัจจุบัน)
- ที่ปรึกษา บริษัท Alternative Energies Kabushiki Kaisha (ประเทศญี่ปุ่น) (ปัจจุบัน)
- กรรมการผู้จัดการ บริษัท เกรท เอ็ดดูเทนเมนท์ เทอร์มินัล จำกัด
- กรรมการ บริษัท Kyotamba Solar Kaish (ประเทศญี่ปุ่น)
- กรรมการตรวจสอบ บริษัท อีสเทอร์น พาวเวอร์ กรุป จำกัด (มหาชน)
- กรรมการบริหาร บริษัท Life Holistic Care Co., Ltd.
- กรรมการบริหาร บริษัท เวลเนส ซีสเต็ม แอนด์ ซีฟฟลาย จำกัด
- กรรมการบริหาร บริษัท แพลนแทสติก จำกัด
- กรรมการบริหาร บริษัท Amanitic International Co., Ltd.
- กรรมการบริหาร บริษัท วี.ซี.เอ็น แมนูแฟคเจอร์ริง จำกัด





**DIMET**



## นายเหอ จื่อ หวง

### ตำแหน่ง

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

### วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

30 มิถุนายน 2564

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและ

### ผู้บริหาร

- ไม่มี-

### ประวัติการศึกษา

- Master, National Taipei University of Technology, Taipei
- Bachelor, National Cheng Kung University, Tainan

### ประวัติการอบรม

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 187/2021 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

### ประสบการณ์การทำงาน

- กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ไดมेट (สยาม) จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบัน)
- กรรมการบริษัท บริษัท ไดมेटเพ้นท์ จำกัด (ปัจจุบัน)
- บริษัท ซุปเปอร์ฟาสท์ซัพพลาย จำกัด (ปัจจุบัน)
- บริษัท กรีนรีเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด





## นายพิสูทธิ์ รัkwงษ์

### ตำแหน่ง

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

### วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

24 กรกฎาคม 2564

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

### ประวัติการศึกษา

- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา
- วุฒิบัตรหลักสูตรทนายความผู้รับรองลายมือชื่อและเอกสาร รุ่นที่ 12 แห่งสภาทนายความ
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรวิชาว่าความ สำนักฝึกอบรมวิชาว่าความแห่งสภาทนายความ

### ประวัติการอบรม

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 164/2019 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตรการพัฒนาทางวิชาชีพต่อเนื่องจากสถาบัน IR GLOBAL ณ กรุงลอนดอน สหราชอาณาจักร พ.ศ.2561
- ประกาศนียบัตรการพัฒนาทางวิชาชีพต่อเนื่องจากสถาบัน IR GLOBAL ณ เมืองแฟรงค์เฟิร์ต สหพันธ์สาธารณรัฐเยอรมนี พ.ศ. 2560

### ประสบการณ์การทำงาน

- กรรมการบริษัท อัลติจูด ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (ปัจจุบัน)
- Managing Partner และกรรมการผู้จัดการ บริษัท พิสูทธิ์ แอนด์ พาร์ทเนอร์ส จำกัด (ปัจจุบัน)
- ทนายความหุ้นส่วน บริษัท ซิลค์ ลีเกิ้ล จำกัด
- Managing Partner บริษัท จัสลอร์ แอนด์ คอนซัลท์ จำกัด
- กรรมการบริษัท ไนเตรทไทย จำกัด
- ทนายความอาวุโส (Senior Associate) และหัวหน้าแผนก Dispute Resolution & Litigation บริษัท ไพร์ซ ซานนท์ ประภาและวินน์ จำกัด
- ทนายความหุ้นส่วน สำนักกฎหมายรพีพัฒน์ พับลิก ลอว์
- ทนายความ บริษัท ศักดิ์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด
- ทนายความฝึกหัด สำนักงานทนายความ ประจวบ แสงอนงค์



## นายวัชระ อัจฉมารักษ์

### ตำแหน่ง

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ

### วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

7 มีนาคม 2565

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

### ประวัติการศึกษา

- Master of Science in Finance (MSF) with Honor, University of Houston-Clear Lake, U.S.A.
- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ (M.B.A.) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (สาขาโยธา) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### ประวัติการอบรม

- Director Accreditation Program (DAP 53/2006) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วตท.28) สถาบันวิทยาการตลาดทุน
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน (วพน.15) สถาบันวิทยาการพลังงาน

### ประสบการณ์การทำงาน

- กรรมการ บริษัท พีพีทีซี จำกัด (บริษัทผลิตพลังงานไฟฟ้าและไอน้ำ)
- กรรมการ บริษัท เอสเอสยูที จำกัด (บริษัทผลิตพลังงานไฟฟ้าและไอน้ำ)
- กรรมการ บริษัท แทค เอ็นเนอร์ยี จำกัด (บริษัทผลิตพลังงานไฟฟ้าและไอน้ำ)
- กรรมการ บริษัท ทศน์ศิริ จำกัด (ลงทุนในธุรกิจพลังงานในประเทศไทย)
- กรรมการ บริษัท อีสเทอร์น โคเจนเนอเรชั่น จำกัด (ลงทุนในธุรกิจพลังงานในประเทศไทยและต่างประเทศ)
- รองกรรมการผู้จัดการ (ด้านการเงิน) บริษัท ดาด้าแมท จำกัด (มหาชน)



นายวัชระ อัครฉัตรลักษณ์

### ประสบการณ์การทำงาน (ต่อ)

- ที่ปรึกษา บริษัท ซินเนอจี โซลูชั่น จำกัด เพื่อการบริหารแผนฟื้นฟูกิจการ บมจ. อุตสาหกรรมเคมีกัลไทย (TPI) (บริษัท IRPC จำกัด (มหาชน) ในปัจจุบัน)
- บริษัทเฟอร์เรียร์ ฮอดจสัน จำกัด (ที่ปรึกษาทางการเงิน)
- ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน บริษัทเงินทุนอุตสาหกรรมขนาดย่อม (ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย (ธพว.) ในปัจจุบัน)
- นักวิเคราะห์ บริษัท ไทยเรตติ้งแอนด์อินฟอร์เมชันเซอร์วิส (TRIS)





**DIMET**

## นายบุญโชค ขนาบแก้ว

### ตำแหน่ง

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- กรรมการตรวจสอบ

### วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

7 กันยายน 2564

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

### ประวัติการศึกษา

- ครุศาสตร์อุตสาหกรรมบัณฑิต วิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษา วิทยาเขตเทเวศน์

### ประวัติการอบรม

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 188/2021 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- อบรมหลักสูตร “นักบริหารระดับสูง” สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม
- อบรมหลักสูตร “นักบริหารระดับสูงผู้มีวิสัยทัศน์” สำนักงานข้าราชการพลเรือน
- อบรมหลักสูตร “เตรียมความพร้อมอุตสาหกรรมจังหวัด” สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม

### ประสบการณ์การทำงาน

- กรรมการ บริษัท ทีดีที เซาร์ท จำกัด (ปัจจุบัน)
- ประธานวิสาหกิจชุมชนสมุนไพรคนรัษฎา (ปัจจุบัน)
- ที่ปรึกษา กลุ่มบริษัทในเครือ บริษัท กรีนรีเวอร์ พาเนล (ประเทศไทย) จำกัด (ปัจจุบัน)
- อุตสาหกรรมจังหวัดสระบุรี
- อุตสาหกรรมจังหวัดชุมพร
- ผู้ช่วยอุตสาหกรรมจังหวัด พังงา กระบี่ สุราษฎร์ธานี และสงขลา







## นายนพดล กาญจนทวีวัฒน์

### ตำแหน่ง

- กรรมการ
- กรรมการบริหารความเสี่ยง

### วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

24 กรกฎาคม 2564

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

ร้อยละ 0.21

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและ

### ผู้บริหาร

- ไม่มี -

### ประวัติการศึกษา

- Master of Business Administration Central Missouri State University
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมเคมี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### ประวัติการอบรม

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 187/2021 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

### ประสบการณ์การทำงาน

- กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไดมेटเพ้นท์ จำกัด (ปัจจุบัน)
- กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ฮาดารี ไวร์เลส จำกัด
- Vice President, Strategic Finance Department, Finance Group บมจ. โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น
- Senior Analyst บริษัท Asian Direct Capital Management
- Assistant Vice President, Corporate Finance Division บริษัท หลักทรัพย์เมอริลลินซ์ภัทร จำกัด
- ผู้ช่วยผู้อำนวยการ สถาบันวิจัยภัทร บมจ. เงินทุนหลักทรัพย์ภัทรธนกิจ





นางอัญญา ถาวรนนท์

#### ตำแหน่ง

- กรรมการ
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- เลขานุการบริษัท
- เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ

#### วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

7 กันยายน 2564

#### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

#### ประวัติการศึกษา

- Master of Business Administration; Mount Vernon College (Currently, a campus of George Washington University), Washington D.C., USA
- อักษรศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

#### ประวัติการอบรม

##### จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (IOD)

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 123/2021
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 188/2021
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Effective Minutes Taking (EMT) รุ่นที่ 51/2022
- อบรมหลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่นที่ 40/2022
- อบรมหลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่นที่ 32/2022
- อบรมหลักสูตร Subsidiary Governance Program รุ่นที่ 3/2022
- อบรมหลักสูตร การเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบ SETLink” ครั้งที่ 2/2022
- สัมมนาชี้แจงหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ปี 2566

##### จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA)

- หลักสูตร การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ



นางอัญญา ถาวรนนท์

### ประวัติการอบรม (ต่อ)

จัดโดย ก.ล.ต. ร่วมกับ ตลท.

- อบรมหลักสูตร "การใช้ SET Sustainability Reporting Guide ตาม ESG Metrics ระดับพื้นฐานและกลุ่มอุตสาหกรรม" รุ่น 2 กลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค
- อบรมหลักสูตร "การใช้ SET Sustainability Reporting Guide ตาม ESG Metrics ระดับพื้นฐานและกลุ่มอุตสาหกรรม" รุ่น 8 กลุ่มอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้างบริโภค
- Open House เรื่องรับฟังแนวปฏิบัติที่ดีในการรายงานและเปิดเผยข้อมูล
- สัมมนาเรื่อง “เตรียมความพร้อมการจัดทำแบบ 56-1 One Report ปี 2566 บนระบบ SETLink”
- สัมมนาเรื่อง “เตรียมความพร้อมการจัดทำแบบ 56-1 One Report ปี 2566 บนระบบ การนำเสนอบริการระบบ DAP e-Shareholder Meeting (ระบบการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์) สำหรับปี 2566

### ประสบการณ์การทำงาน

- บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน) ตำแหน่ง กรรมการ เลขานุการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ (ปัจจุบัน)
- บริษัท ซุปเปอร์ฟาสท์ซีฟพลาย จำกัด ตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ (ปัจจุบัน)
- ที่ปรึกษาด้านทรัพยากรบุคคล บริษัท เอ็มเอสที โลจิสติกส์ จำกัด
- บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) พ.ศ.2564
  - Provident Fund Office
  - HR Business Partner (for Commercial Department)
  - Personnel Planning & Analysis Department
  - Manpower Planning & Analysis Department
  - Travel Industry Relations Department
  - Customer Relations Department (Services & Settlement)
- บริษัทที่ปรึกษา Watson Wyatt Thailand (บริษัท ทาวเวอร์ส วัตสัน ประเทศไทยจำกัด)
- Private Banking Group, Consulting and Advisory Services Department ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
- Credit Card Department ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)





DIMET



## นายพิชัย ชัยณรงค์โลกา

### ตำแหน่ง

- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและการบัญชี
- กรรมการบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

### ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์ (วิจัย) University of North Texas ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

### ประวัติการอบรม

- Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) ปี 2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Director Accreditation Program (DAP) ปี 2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- TLCA CFO CPD ครั้งที่ 8/2022 หัวข้อ “ESG Bonds in Corporate Financing”

### ประสบการณ์การทำงาน

#### งานด้านการลงทุน

- ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม
- บริษัทไทยแลนด์ฟิวเจอร์เวลเจจคาร์ด

#### งานที่ปรึกษาทางการเงิน

- บล.ซีมิโก้ ฝ่าย วาณิชธนกิจ
- บล. สินเอเชีย ฝ่าย วาณิชธนกิจ

#### งานด้านอสังหาริมทรัพย์

- บลจ. ซีไอเอ็มพีฟรินซิเพิล
- บริษัทไทคอนเมเนจเม้นท์
- บริษัทยูซีดี
- บลจ. เอ็กชปริง





## นายภัทรพันธุ์ กานิธิ

### ตำแหน่ง

- ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชี
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

### ประวัติการศึกษา

- ปริญญาตรีบัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

### ประวัติการอบรม

- สมาชิกสภาวิชาชีพบัญชี ตั้งแต่ปี 2557

### ประสบการณ์การทำงาน

- ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชี บริษัท ไดมेट (สยาม) จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบัน)
- ผู้จัดการฝ่ายบัญชีด้าน GL บริษัท ทีดี ตะวันแดง จำกัด
- ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชีด้าน GL บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
- ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด





## เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน  
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)



## รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างาน กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

### นางอัญญา ถาวรนนท์

#### ตำแหน่ง

- กรรมการ
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- เลขานุการบริษัท
- เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ

#### วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

7 กันยายน 2564

#### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

#### ประวัติการศึกษา

- Master of Business Administration; Mount Vernon College (Currently, a campus of George Washington University), Washington D.C., USA
- อักษรศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

#### ประวัติการอบรม

##### จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (IOD)

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 123/2021
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 188/2021
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Effective Minutes Taking (EMT) รุ่นที่ 51/2022
- อบรมหลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่นที่ 40/2022
- อบรมหลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่นที่ 32/2022
- อบรมหลักสูตร Subsidiary Governance Program รุ่นที่ 3/2022
- อบรมหลักสูตร การเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบ SETLink” ครั้งที่ 2/2022
- สัมมนาชี้แจงหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ปี 2566

##### จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA)

- หลักสูตร การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ



นางอัญญา ถาวรนนท์

### ประวัติการอบรม (ต่อ)

จัดโดย ก.ล.ต. ร่วมกับ ตลท.

- อบรมหลักสูตร "การใช้ SET Sustainability Reporting Guide ตาม ESG Metrics ระดับพื้นฐานและกลุ่มอุตสาหกรรม" รุ่น 2 กลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค
- อบรมหลักสูตร "การใช้ SET Sustainability Reporting Guide ตาม ESG Metrics ระดับพื้นฐานและกลุ่มอุตสาหกรรม" รุ่น 8 กลุ่มอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้างบริโภค
- Open House เรื่องรับฟังแนวปฏิบัติที่ดีในการรายงานและเปิดเผยข้อมูล
- สัมมนาเรื่อง “เตรียมความพร้อมการจัดทำแบบ 56-1 One Report ปี 2566 บนระบบ SETLink”
- สัมมนาเรื่อง “เตรียมความพร้อมการจัดทำแบบ 56-1 One Report ปี 2566 บนระบบ การนำเสนอบริการระบบ DAP e-Shareholder Meeting (ระบบการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์) สำหรับปี 2566

### ประสบการณ์การทำงาน

- บริษัท ไดมัท (สยาม) จำกัด (มหาชน) ตำแหน่ง กรรมการ เลขานุการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ (ปัจจุบัน)
- บริษัท ซูเปอร์ฟาสต์ซีฟพลาย จำกัด ตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ (ปัจจุบัน)
- ที่ปรึกษาด้านทรัพยากรบุคคล บริษัท เอ็มเอสที โลจิสติกส์ จำกัด
- บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) พ.ศ.2564
  - Provident Fund Office
  - HR Business Partner (for Commercial Department)
  - Personnel Planning & Analysis Department
  - Manpower Planning & Analysis Department
  - Travel Industry Relations Department
  - Customer Relations Department (Services & Settlement)
- บริษัทที่ปรึกษา Watson Wyatt Thailand (บริษัท ทาวเวอร์ส วัตสัน ประเทศไทยจำกัด)
- Private Banking Group, Consulting and Advisory Services Department ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
- Credit Card Department ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)







## รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน

### นางสาวศิริพร เสือสกุล

บริษัทฯ ใช้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource) โดยได้แต่งตั้งบริษัท เอสเอส ออดิท แอนด์ แอ็ดไวเซอร์รี่ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ในปี 2565 ซึ่งบริษัท เอสเอส ออดิท แอนด์ แอ็ดไวเซอร์รี่ จำกัด ได้มอบหมายให้นางสาวศิริพร เสือสกุล เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อทำการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท เอสเอส ออดิท แอนด์ แอ็ดไวเซอร์รี่ จำกัด และนางสาวศิริพร เสือสกุล แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน

### นางสาวศิริพร เสือสกุล

- อายุ : 46 ปี
- สัดส่วนในการถือหุ้น (%) : ไม่มี
- ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร : ไม่มี
- การศึกษา : ปริญญาโท มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์  
(บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต)  
ปริญญาตรี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย (บัญชีบัณฑิต)
- การทำงาน : ปี 2557 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอสเอส ออดิท แอนด์ แอ็ดไวเซอร์รี่ จำกัด  
ปี 2542 – ปัจจุบัน งานด้านการตรวจสอบบัญชี  
ปี 2545 – ปัจจุบัน งานด้านการตรวจสอบภายใน
- ใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ : ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) ทะเบียนเลขที่ 7744  
และ ผู้สอบบัญชีภาษีอากร (TA) ทะเบียนเลขที่ 000564



นางสาวศิริพร เสือสกุล

#### ประกาศนียบัตร

- วุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน (IACP) จากสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- วุฒิบัตรหลักสูตร ISO 9001 : 2015, ISO 14001 : 2015 and OHSAS 18001 : 2007 Internal Audit จากบริษัท เอสจีเอส (ประเทศไทย) จำกัด
- วุฒิบัตรหลักสูตร Business Risk Management for ISO 9001 : 2015 and ISO 14001 : 2015 with ISO31000:2009 Guide line โดยบริษัท บีเอสไอ กรุ๊ป (ประเทศไทย) จำกัด [BSI Group (Thailand) Co., Ltd]
- วุฒิบัตรหลักสูตร Company Secretary Program Class (CSP 94/2018) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

#### การอบรม

- ผ่านการอบรมหลักสูตรการอบรมกระต๊อชทำการเพื่อมาตรการต่อต้านคอร์รัปชั่นในองค์กร รุ่นที่ 1/2561
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG 23/2015), Effective Minute Taking (EMT 46/2020), Board Reporting Program (BRP 28/2019) และ Company Reporting Program (CRP 25/2019) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ผ่านการอบรมหลักสูตรเชิงปฏิบัติการ Coso 2013 กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายใน จากสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- ผ่านการอบรมหลักสูตร “Update COSO Enterprise Risk Management : Integrating with Strategy and Performance” จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ผ่านการอบรมโครงการพัฒนาวิชาชีพเลขานุการบริษัท (Professional Development Program for Company Secretary) รุ่นที่ 1/2564 จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย



### เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

### บริษัท ไดมอนด์เพ้นท์ จำกัด

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายวิชัย วนวิทย์	กรรมการ
2. นายนพดล กาญจนทวีวัฒน์	กรรมการ
3. นายวสุ คุณวาสี	กรรมการ
4. นายวรดิศ ธนภัทร	กรรมการ

จำนวนหรือชื่อกรรมการซึ่งลงชื่อผูกพันบริษัทได้คือ “กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท”

### บริษัท ซุปเปอร์ฟาสท์ซีฟพลาย จำกัด

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายวรดิศ ธนภัทร	กรรมการ
2. นางอัญญา ถาวรนนท์	กรรมการ

จำนวนหรือชื่อกรรมการซึ่งลงชื่อผูกพันบริษัทได้คือ กรรมการหนึ่งคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

บริษัทย่อย หมายถึง บริษัท ไดมอนด์เพ้นท์ จำกัด  
บริษัท ซุปเปอร์ฟาสท์ซีฟพลาย จำกัด